



浙江棒杰控股集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-047

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陶建伟、主管会计工作负责人刘朝阳及会计机构负责人(会计主管人员)刘朝阳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

本公司请投资者认真阅读本报告，公司未来面临的主要风险有重大资产重组风险、市场竞争风险、国际市场需求波动风险、外汇汇率波动风险、人力资源风险及运营管理风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司面临的风险和应对措施”部分对上述风险及应对措施进行了详细描述，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项 .....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告 .....	39

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人陶建伟先生、主管会计工作负责人刘朝阳先生、会计机构负责人（会计主管人员）刘朝阳先生签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江棒杰控股集团股份有限公司
姗娥针织	指	浙江姗娥针织有限公司
棒杰商贸	指	浙江棒杰商贸有限公司
棒杰物业	指	义乌市棒杰物业服务有限公司
棒杰针织	指	浙江棒杰数码针织品有限公司
浙江棒杰医疗	指	浙江棒杰医疗科技有限公司
棒杰医疗	指	棒杰医疗投资管理有限公司
厚杰服装	指	浙江厚杰服装有限公司
法维诗公司	指	浙江法维诗电子商务有限公司
香港棒杰	指	棒杰国际投资控股有限公司
浙江点创	指	浙江点创先行航空科技有限公司
棒杰小贷	指	义乌市棒杰小额贷款股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《浙江棒杰控股集团股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	棒杰股份	股票代码	002634
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江棒杰控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	棒杰股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Bangjie Holding Group Co.,Ltd		
公司的法定代表人	陶建伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘栩	彭芹芹
联系地址	义乌市苏溪镇苏华街 21 号	义乌市苏溪镇苏华街 21 号
电话	0579-85920903	0579-85920903
传真	0579-85922004	0579-85922004
电子信箱	xliu@bangjie.cn	qqpeng@bangjie.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	246,181,727.13	216,487,922.91	13.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,983,463.46	29,820,211.72	-9.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,271,164.27	26,569,566.97	-1.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,314,961.22	20,925,759.04	49.65%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.06	0.00%
加权平均净资产收益率	3.49%	4.25%	-0.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,021,078,485.89	1,019,266,372.73	0.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	787,039,712.84	758,833,594.70	3.72%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-32,415.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	861,544.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	326.10	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,755.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,367.63	
减：所得税影响额	240,270.11	
少数股东权益影响额（税后）	9.21	
合计	712,299.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为无缝服装的设计、研发、生产和营销，主要以ODM/OEM的模式为全球客户提供无缝服装的开发设计和生产制造服务。公司生产、销售的主要产品是无缝服装，产品种类丰富、结构完善，包括内衣系列产品、套装系列产品、休闲服饰产品、运动服饰产品等多个系列产品。由于无缝服装产品具有舒适自然、时尚、无束缚感等优点，无缝产品从最初被应用于基础内衣领域，逐渐扩展至运动户外装（如沙滩装、专用运动装、户外旅游装等）、休闲装（如家庭装、睡衣等）、时装（如青春装、城市装等）、医疗保健专用装等领域。

经过多年的积累和发展，公司已经建立起从研发设计、样品确认到生产、销售一条完整成熟的生产营销系统，逐步形成了较强的研发设计能力、规模化生产能力和快速供货能力，成为无缝服装行业的领军企业之一。

在国家产业政策支持下，公司依靠相对完整的产业链、先进的设备和技术及专业的人才队伍，通过持续推进信息化和智能化建设相关工作进一步提高工厂生产效率和管理水平，并通过改进生产工艺、开发新产品等方式深入挖掘客户需求，不断开拓新客户和新兴市场，专注主营业务发展，积极应对中美贸易摩擦及新冠肺炎疫情形势反复带来的不确定性挑战。

报告期内，公司主要业务、经营模式未发生重大变化，营业收入主要来源于无缝服装产品。受原材料价格上涨、人民币汇率波动、市场需求不振及新冠肺炎疫情等因素影响，报告期内公司业绩较去年同期略有下降。在做好疫情防控工作的前提下，公司及时调整生产经营策略，不断优化产品结构，提高生产效率与管理水平，加强成本管控，保障主营业务实现总体平稳发展。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

#### （一）公司所处行业面临的宏观环境、市场环境、行业发展以及所处行业周期等外部因素

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及中国证监会公布的上市公司行业分类结果，公司所属行业为“纺织服装、服饰业”。上半年，国内纺织品服装出口实现稳健增长，其中纺织品受口罩影响同比下降，服装在外需回暖带动下增长迅速。根据海关总署统计，2021年上半年全国纺织品服装出口1,400.86亿美元，同比增长12.06%，其中纺织品出口685.58亿美元，同比下降7.4%；服装出口715.28亿美元，同比增长40.3%。根据国家统计局统计，2021年上半年全国实物商品网上零售额50,263亿元，同比增长18.7%，其中穿着类商品网上零售额同比增长24.1%。报告期内，公司出口业务实现业务收入21,043.73万元，同比增长24.67%；公司内销业务实现收入3,574.44万元，同比下降25.06%。

公司所属的无缝服装行业是纺织服装行业下的一个细分行业，较其他传统纺织服装企业自动化程度更高、产品附加值更高。无缝服装产品以其贴体舒适性、功能性、时尚性等特点获得众多消费者的青睐，全球范围内无缝服装的消费需求增长推动无缝服装行业快速发展。经过多年快速发展，近年来我国无缝服装行业面临着生产成本不断提升、国内外市场竞争愈加激烈、国际市场需求回升乏力、创新能力不足等问题，国内外市场环境变化对我国无缝服装行业及企业在研发设计、生产制造、管理运营模式等方面提出了更高要求。受国际市场需求减弱、中美贸易摩擦及国际产能转移等因素影响，近年来我国无缝服装产业传统优势有所弱化，面临着转型升级的压力。

公司专注从事无缝服装的设计、研发、生产和营销近二十年，具备较强的研发设计能力、规模化生产能力和快速供货能力，是国内无缝服装行业的领军企业，也是全球无缝服装产业链中重要的产品供应商和应用技术开发商之一。公司无缝服装产品以出口为主，产品出口面向全球多个国家和地区，主要市场集中在欧美国家和地区。无缝服装行业的生产和销售受进口国国民经济景气度和可支配收入变化等因素的影响，呈现一定的周期性特征，但除个别高档奢侈品牌外，大部分无缝服装均属于基本生活消费品，总体上周期性特征较弱。随着我国年轻一代正逐渐成为消费主体，其对服装修身性、时尚性，面料新颖性、功能性的追求，也使得无缝服装在青年客户群中更易得到认可。公司顺应消费趋势和国内市场变化，深入挖掘客户需求，积极开拓国内市场。

报告期内，国外疫情形势依旧较为严峻，海外部分纺织服装订单回流国内。对此，公司密切关注海外市场变化，充分利用国内疫情有效防控，率先实现复工复产带来的机遇以及国内产业链配套成熟等条件和优势，努力争取更多订单，降低国外疫情发展给公司出口业务带来的风险和不确定性。今年以来纺织服装行业景气度恢复，受需求增长影响，原材料价格明显上

涨。同时受疫情影响，海运缺舱缺箱现象较为明显，物流运输成本上升。报告期内，公司积极加强研发投入，增加产品附加值，稳步推进工厂智能化和信息化建设，提高运营效率，严控经营风险，努力拓展销售渠道，不断探索适合公司的业务模式，积极应对国际贸易局势波动、市场竞争加剧以及原材料价格上涨、物流成本上升、汇率变动等各种因素带来的经营风险和挑战，保障公司主营业务进一步发展。

## （二）公司主要产品和经营模式

报告期内，公司无缝服装业务仍为核心业务，主要产品未发生重大变化。公司下属棒杰针织、棒杰商贸等子公司主要产品是无缝服装，产品种类丰富、结构完善，包括内衣系列产品、套装系列产品、休闲服饰产品、运动服饰产品等多个系列产品。从产业链方面来看，公司处于纺织服装产业链中下游，主要以ODM/OEM的模式为全球客户提供无缝服装的开发设计和生产制造服务。报告期内，公司无缝服装业务根据市场发展趋势继续探索电商发展方向，经营模式未发生重大变化：

### 1、研发模式

公司研发部门主要负责无缝服装产品与技术研发、生产工艺准备与指导等工作。公司注重自主研发相关工作的同时，保持与国内相关科研院所、专家进行合作交流，加强新工艺、新产品的开发，不断提升产品附加值和市场竞争能力。

### 2、采购模式

公司已经与行业内知名企业建立较为密切和稳定的合作关系，并建立了较为完善的供应商考核体系。公司采购部门根据产品设计和生产工艺等要求统一采购原辅材料，根据考核结果择优选择供应商进行采购，同时基于控制采购价格与维持合理库存两大目标确定采购量。

### 3、生产模式

公司无缝服装产品以依靠自有厂房、设备、工人和技术自行组织生产为主，采用“以销定产”的生产模式。生产部门接到营销部门下达的订单后，按照订单需求及时排期组织生产、检验并交货。公司积极推进智能化和信息化生产建设，保障产品从打样、织造、后整理、缝制到包装、入库等环节高效有序地开展，并由品质管理人员和跟单人员及时跟踪反馈，保障产品质量、交期，不断提高公司的综合生产能力。

### 4、销售模式

公司产品销售模式主要分内销和外销，其中内销包括直接销售给采购商、品牌商等国内客户和通过外贸商销售给国外客户，外销主要承接国外品牌商、零售商及采购商等客户的外贸订单。公司根据客户订单要求安排生产，向其直接销售产品并收款。报告期内，法维诗公司继续开拓线上销售业务，尝试探索电商发展方向。

## （三）可能面临的风险和应对措施

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司面临的风险和应对措施”部分。

## 二、核心竞争力分析

公司专注从事无缝服装产品生产经营多年，与众多国际知名品牌客户及大型零售商、采购商保持着长期稳定的合作关系，主营业务核心竞争力主要表现在以下方面：

### （一）技术及资质优势

公司坚持与浙江理工大学等机构实行产、学、研合作，积极开展自主创新活动，持续进行研发投入，不断提高产品附加值和竞争力。截至本报告期末，公司及子公司拥有有效专利24件。公司为浙江省高新技术企业，以扎实及先进的技术工艺水平积极参与了《一次成型束身无缝内衣号型》、《针织瑜伽服》等行业标准的制定。公司通过了ISO9001：2015质量管理体系及ISO14001：2015环境管理体系认证，还通过了美国WRAP认证、欧盟Oeko-Tex Standard 100认证等资质认证，取得了进入欧美市场的通行证，实现了质量控制与管理的国际化、标准化和规范化，为公司保持与国内外优质客户的长期合作打下了基础。

### （二）生产规模和能力优势

截至报告期末，公司拥有圣东尼一次成型无缝针织机415台、各类缝纫设备800多台套和3000平方米的省级高新技术企业研究开发中心，形成了从产品前道打样、缝制一体化的产品开发体系，借助国际先进的CAD辅助设计系统，能满足订单在交货期等方面的特殊要求。同时，公司培养了一支具有丰富经验和专业技能的技术团队，加大专业人才引进力度，使公司新产品设计、开发始终能够保持在市场的前列。公司顺应产业变革发展趋势，坚持工业化和信息化融合相关工作，积极实现设

备和技术转型升级，确保产品满足客户质量标准及其对产品的更高要求。

### （三）营销渠道优势

经过多年的销售渠道运营，公司与C&A（欧洲著名服装零售连锁）、LIDL（欧洲大型连锁超市）、ALDI（欧洲大型连锁超市）、Victoria's Secret（美国专业服装零售连锁）、Walmart（美国大型连锁超市）等国际知名品牌和国外大型零售商、采购商建立了长期、良好的合作关系，拥有众多优质客户资源。公司在巩固与原有客户合作关系的基础上，通过市场调研分析、参加国内外专业展会等方式不断寻找和开发新的优质客户，力争取得更好业绩。报告期内，法维诗公司运用品牌优势，继续开拓线上销售业务，尝试探索电商发展方向，拓宽公司营销渠道。

### （四）信息化管理优势

公司专注无缝服装行业多年间，在工厂生产、内部管控等方面建立了一套规范化、科学化的管理体系。公司充分运用MIS系统、OA办公协同系统、NC-ERP管理系统等进行信息化管理，理顺业务各环节流程，协调采购、生产、销售各环节资源调配，加快相关信息传递和反馈速度，提高生产效率和产品品质。报告期内，公司积极加强工厂信息化建设相关工作，结合自身生产流程和工艺特点，有效推进ETS智能吊挂系统、GST标准工时系统等系统建设，助力公司控制生产成本，提高应对市场变化的快速反应能力，提升企业智能制造和信息化水平。

### （五）品牌优势

公司紧密地围绕“法维诗”等自主品牌的定位、价值与个性，通过产品设计及产品陈列活动，不断提升品牌形象。经过多年积累，公司自主品牌“法维诗”、“BAJ”等品牌获得了客户及消费者广泛肯定，具备了一定的品牌影响力。其中，法维诗品牌更先后获得“浙江省著名商标”、“浙江名牌产品”等荣誉称号。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	246,181,727.13	216,487,922.91	13.72%	
营业成本	179,461,830.41	153,926,099.67	16.59%	
销售费用	8,600,749.19	7,502,701.11	14.64%	
管理费用	23,253,002.70	19,067,285.29	21.95%	
财务费用	1,190,566.92	657,057.48	81.20%	主要是本期汇兑损失有所增加。
所得税费用	5,714,036.68	4,917,994.07	16.19%	
研发投入	8,624,190.55	6,929,739.76	24.45%	
经营活动产生的现金流量净额	31,314,961.22	20,925,759.04	49.65%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金以及收到的税费返还较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-27,811,406.45	-32,860,278.04	15.36%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,258,833.33	-2,135,078.30	41.04%	主要是本期偿付银行利息支付的现金较上年同期减少。

现金及现金等价物净增加额	1,584,185.62	-13,634,793.64	111.62%	主要是本期经营活动及筹资活动产生的现金流量净额增加。
--------------	--------------	----------------	---------	----------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	246,181,727.13	100%	216,487,922.91	100%	13.72%
分行业					
工业	200,634,999.98	81.50%	190,045,894.49	87.79%	5.57%
贸易	34,171,826.35	13.88%	18,731,815.17	8.65%	82.43%
服务业	3,541,858.16	1.44%	2,955,474.72	1.36%	19.84%
其他	7,833,042.64	3.18%	4,754,738.53	2.20%	64.74%
分产品					
无缝服装	234,806,826.33	95.38%	208,777,709.66	96.44%	12.47%
物业及咨询服务	3,541,858.16	1.44%	2,955,474.72	1.36%	19.84%
其他业务	7,833,042.64	3.18%	4,754,738.53	2.20%	64.74%
分地区					
外销	210,437,335.10	85.48%	168,793,383.03	77.97%	24.67%
内销	35,744,392.03	14.52%	47,694,539.88	22.03%	-25.06%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	200,634,999.98	144,412,899.41	28.02%	5.57%	7.43%	-1.25%
贸易	34,171,826.35	29,175,575.43	14.62%	82.43%	93.29%	-4.80%
分产品						
无缝服装	234,806,826.33	173,588,474.84	26.07%	12.47%	16.10%	-2.32%
分地区						
外销	210,437,335.10	155,909,635.28	25.91%	24.67%	27.58%	-1.69%
内销	24,369,491.23	17,678,839.56	27.46%	-39.05%	-35.26%	-4.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期贸易营业收入、营业成本较上年同期有所增长，主要是本期全资子公司棒杰商贸业务销量有所上升所致。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	200,634,999.98	144,412,899.41	28.02%	5.57%	7.43%	-1.25%
贸易	34,171,826.35	29,175,575.43	14.62%	82.43%	93.29%	-4.80%
服务业	3,541,858.16	2,085,146.20	41.13%	19.84%	5.17%	8.22%
工业（其他）	7,833,042.64	3,788,209.37	51.64%	64.74%	55.99%	2.72%
分产品						
无缝服装	234,806,826.33	173,588,474.84	26.07%	12.47%	16.10%	-2.32%
物业及咨询服务	3,541,858.16	2,085,146.20	41.13%	19.84%	5.17%	8.22%
其他业务	7,833,042.64	3,788,209.37	51.64%	64.74%	55.99%	2.72%
分地区						
外销	210,437,335.10	155,909,635.28	25.91%	24.67%	27.58%	-1.69%
内销	35,744,392.03	23,552,195.13	34.11%	-25.06%	-25.75%	0.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

公司是否有实体门店销售终端

是  否

上市公司新增门店情况

是  否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是  否

#### 四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

##### 1、产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	1,907.08 万件	1,931.84 万件

产能利用率	80.62%	84.69%
-------	--------	--------

产能利用率同比变动超过 10%

是  否

是否存在海外产能

是  否

## 2、销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司服装产品主要销售模式分为外销和内销，其中外销主要承接国外大型零售商、采购商和品牌商等客户的外贸订单；内销主要是直接销售给采购商和品牌商等国内客户和通过外贸商销售给国外客户。公司通过展销会、互联网等多种方式获取客户，主要根据客户订单要求安排生产，向其直接销售产品并收款。

公司外销主要以ODM制造为主，对外销产品采用以销定产的模式进行生产、销售，具体为：公司和客户签订合同后，采用订单管理的方法，待产品完工后，根据合同的约定向其销售产品并按照约定付款方式收款。

公司内销包括销售给国内客户和通过外贸商销售至国外。①直接销售给国内客户：公司销售给境内客户的产品覆盖OBM、ODM及OEM三种模式。其中OBM产品以自主品牌“法维诗”内衣产品为主，大部分OBM产品均通过经销商实现销售，少量以在线直销方式销售；OBM及ODM是本公司销售给国内客户的主要模式，此外，公司还为国内知名的内衣品牌如百分百、全棉时代等进行少量的OEM贴牌生产。②通过外贸商销售至国外：公司将产品出售给外国公司在国内的外贸商（代理商），合同直接与外贸商签订并负责运输产品至外贸商在国内指定的仓库，由外贸商办理相关的报关手续。产品最终将出口至国外，产品的最终消费地也在国外。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
线上销售	2,572,998.31	2,013,804.60	21.73%	2,572,998.31	2,013,804.60	
分销销售	243,608,728.82	177,448,025.81	27.16%	27,120,805.91	23,521,926.14	-1.74%
合计	246,181,727.13	179,461,830.41	27.10%	29,693,804.22	25,535,730.74	-1.80%

变化原因

## 3、销售费用及构成

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动	说明
运杂费	668,957.63	2,774,896.95	-75.89%	主要是本期销售运费重分类至主营业务成本
服务费	562,149.49	214,735.51	161.79%	主要本期网络服务费较上期增加。
职工薪酬	6,589,019.68	3,770,078.68	74.77%	主要是本期销售人员职工薪酬增加。
其他	780,622.39	742,989.97	5.06%	
合计	8,600,749.19	7,502,701.11		

#### 4、加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是  否

公司主要分销商有34家。公司商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
----	-------	--------	--------	---------	--------

前五大分销商

序号	分销商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）
1	客户 1	2012 年 07 月 01 日	否	60,746,640.84
2	客户 2	2014 年 02 月 01 日	否	58,347,628.11
3	客户 3	2017 年 04 月 01 日	否	31,032,300.04
4	客户 4	2013 年 04 月 01 日	否	11,879,636.82
5	客户 5	2009 年 11 月 01 日	否	11,184,884.72
合计	--	--	--	173,191,090.53

#### 5、线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是  否

是否自建销售平台

是  否

是否与第三方销售平台合作

是  否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	向该平台支付费用	退货率
阿里巴巴国际站	2,565,555.84	17,751.79	0.00%
天猫	7,442.47	429.83	0.00%

公司开设或关闭线上销售渠道

适用  不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

#### 6、代运营模式

是否涉及代运营模式

是  否

## 7、存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
无缝服装	85	2,496,699 件	1 年以内占比 95.94%， 1 年以上占比 4.06%	11.22%	主要是本期末为下一季度销售储备库存。

存货跌价准备的计提情况

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

## 8、品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是  否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
法维诗	法维诗	无缝内衣	舒适、时尚、年轻	追求品质生活的消费者	49-199 元	线上销售，面向全国	1-5 线城市

合作品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	品牌及商标权属	合作方名称	合作方式	合作期限
------	------	--------	----	-------	---------	--------	------	---------	-------	------	------

被授权品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	授权方	授权期限	是否为独家授权
------	------	--------	----	-------	---------	--------	------	-----	------	---------

报告期内各品牌的营销与运营

涉及商标权属纠纷等情况

适用  不适用

## 9、其他

公司是否从事服装设计相关业务

是  否

公司是否举办订货会

是  否

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,536,598.12	41.51%	主要是本期对棒杰小贷确认的投资收益。	是
公允价值变动损益	110,565.00	0.34%		否
资产减值	4,800,000.00	14.72%	主要是本期子公司棒杰医疗确认的资产减值准备。	否
营业外收入	108,725.36	0.33%		否
营业外支出	54,463.08	0.17%		否
其他收益	921,473.54	2.83%	主要是本期收到及确认的政府补助。	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,269,337.60	3.89%	主要是本期转回应收账款坏账准备。	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-23,483.41	-0.07%	主要是本期固定资产清理确认资产处置损失。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	153,003,128.65	14.98%	173,643,250.30	17.04%	-2.06%	
应收账款	57,268,209.67	5.61%	83,059,676.14	8.15%	-2.54%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	101,120,443.63	9.90%	69,576,426.54	6.83%	3.07%	
投资性房地产	97,430,188.37	9.54%	81,143,206.63	7.96%	1.58%	
长期股权投资	100,287,078.55	9.82%	92,729,922.13	9.10%	0.72%	
固定资产	246,419,946.94	24.13%	229,467,264.66	22.51%	1.62%	
在建工程	89,897,196.68	8.80%	107,473,696.69	10.54%	-1.74%	
使用权资产	485,978.11	0.05%		0.00%	0.05%	
短期借款	60,069,166.67	5.88%	60,069,166.67	5.89%	-0.01%	
合同负债	4,458,995.64	0.44%	2,583,249.26	0.25%	0.19%	

长期借款		0.00%			0.00%	
租赁负债	472,420.56	0.05%			0.05%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产		110,565.00						110,565.00
4.其他权益工具投资	92,994,287.44	2,711,240.92					2,710,000.00	92,995,528.36
金融资产小计	92,994,287.44	2,821,805.92	0.00	0.00	0.00	0.00	2,710,000.00	93,106,093.36
上述合计	92,994,287.44	2,821,805.92	0.00	0.00	0.00	0.00	2,710,000.00	93,106,093.36
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

主要是本期全资子公司棒杰医疗收回部分其他权益工具投资本金。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“52、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
33,241,993.16	19,374,260.40	71.58%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
棒杰大楼	自建	是	金融	10,638,708.90	82,745,553.24	自筹	41.37%	0.00	0.00	无	2014年08月20日	详见披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《关于投资建设公司总部大楼项目的公告》（公告编号：2014-036）
染整配套项目	自建	是	服装	22,603,284.26	57,970,136.61	自筹及配股	78.22%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	33,241,993.16	140,715,689.85	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
商业银行	无	否	远期外汇合约	4,318.71	2021年02月04日	2021年12月17日	0	4,318.71	2,532.1		1,786.61	2.27%	-11.02
合计				4,318.71	--	--	0	4,318.71	2,532.1		1,786.61	2.27%	-11.02
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021年01月12日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>远期结售汇操作可以减少汇率波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，但同时远期结售汇操作也会存在一定风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时成本支出，从而造成潜在损失。</p> <p>2、客户或供应商货款收支风险：客户应收账款发生逾期、客户调整订单等情况，使货款无法跟预测的回款期及金额一致；或支付给供应商的货款后延等情况，均会影响公司现金流量情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇套期保值业务期限或数额无法完全匹配，从而导致公司损失。</p> <p>3、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>4、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。</p> <p>针对上述风险，公司采取的风险控制措施：</p> <p>1、公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对公司外汇套期保值业务品种范围、审批权限、内部业务管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。</p> <p>2、资金部负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行。</p>									

	<p>3、公司严禁超过正常业务规模的外汇套期保值，并严格控制外汇资金金额和结售汇时间，确保外汇回款金额和时间与锁定的金额和时间相匹配。同时加强应收账款管理，避免出现应收账款逾期现象。</p> <p>4、公司慎重选择从事外汇套期保值业务的交易对手，仅与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司（包括纳入公司合并报表范围内的子公司）在保证正常生产经营的前提下开展外汇套期保值业务，有利于规避外汇市场风险，防范因汇率大幅波动给公司业绩造成不利的影响，有利于稳定利润水平。公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，建立了外汇套期保值业务内部控制制度及风险控制措施。该事项决策程序符合相关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。开展外汇套期保值业务存在汇率及利率波动风险和内部控制风险等风险，公司开展外汇套期保值业务应当严格遵循套期保值原则，不做投机性套利交易，并根据内部控制制度，监控业务流程，监督和跟踪交易情况，风险控制措施有效。因此，我们同意公司开展外汇套期保值业务。</p>

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江棒杰商贸有限公司	子公司	服装批发、货物进出口	50,000,000.00	93,327,004.33	74,427,397.03	34,171,826.35	3,312,560.16	2,477,587.26
棒杰医疗投	子公司	投资管理、	300,000,000.	77,464,814.5	74,308,988.7		-6,241,369.	-6,241,369.34

资产管理有限 公司		资产管理	00	5	2		34	
浙江棒杰数 码针织品有 限公司	子公司	针织内衣、 服装等生 产、销售	50,000,000.0 0	347,763,722. 80	177,955,153. 40	199,239,614. 88	29,465,261 .96	24,212,402.72
义乌市棒杰 小额贷款股 份有限公司	参股公司	办理各项小 额贷款、办 理小企业发 展、管理、 财务等咨询 业务	244,965,000. 00	292,234,789. 09	253,297,970. 80	6,312,001.84	33,981,221 .16	33,981,221.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

浙江棒杰商贸有限公司，前身系浙江棒杰资产管理有限公司，注册资本5,000万元，系公司全资子公司。棒杰商贸经营范围为服装批发；货物进出口、技术进出口；资产管理服务（不含国有资产等国家专项规定的资产）、投资管理服务、商务信息咨询服务（以上经营范围未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）、企业管理咨询业务。2021年半年度，棒杰商贸实现营业收入、营业利润、净利润分别为34,171,826.35元、3,312,560.16元、2,477,587.26元，期末总资产为93,327,004.33元。

棒杰医疗投资管理有限公司注册资本30,000万元，系公司全资子公司。棒杰医疗经营范围为投资管理，资产管理。2021年半年度，棒杰医疗未实现营业收入，其营业利润、净利润分别为-6,241,369.34元、-6,241,369.34元，期末总资产为77,464,814.55元。

浙江棒杰数码针织品有限公司注册资本5,000万元，系公司全资子公司。棒杰针织经营范围为机织纯化纤面料织造；生产、销售：针织内衣、服装、包覆纱、领带；生产、销售：第一类、第二类医疗器械；国际贸易、国内贸易。2021年半年度，棒杰针织实现营业收入、营业利润、净利润分别为199,239,614.88元、29,465,261.96元、24,212,402.72元，期末总资产为347,763,722.80元。

义乌市棒杰小额贷款股份有限公司注册资本24,496.50万元，公司持有其36.74%的股权，为公司的参股公司。棒杰小贷经营范围为在义乌市范围内办理各项小额贷款、办理小企业发展、管理、财务等咨询业务；地方金融监管部门允许的资产转让业务和开展一定比例的权益类投资业务、办理商业承兑（不包括票据贴现业务）（以上经营范围未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。2021年半年度，棒杰小贷实现营业收入、营业利润、净利润分别为6,312,001.84元、33,981,221.16元、33,981,221.16元，期末总资产为292,234,789.09元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司面临的风险和应对措施

### 1、重大资产重组风险

公司筹划以所持有的除库存股外的全部资产、负债作为置出资产与深圳市华付信息技术有限公司（以下简称“华付信息”）全体股东持有的华付信息51%的股权进行资产置换（以下简称“本次重大资产重组”）。公司披露的《浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》及其摘要中，对本次重大资产重组涉及的有关风险因素以及尚需履行的审批程序进行了详细说明，详见公司于2020年12月17日披露的《浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易报

告书（草案）》之“重大风险提示”相关内容。

## 2、市场竞争风险

公司所属的无缝服装行业整体处于充分竞争状态，国内市场竞争激烈，互联网快速发展加速了服装行业的变革，且部分新兴市场国家依靠低廉成本优势在国际市场份额快速增长，进一步加剧了行业竞争激烈程度。公司目前依托技术研发、生产质量及快速供货能力等方面的优势与国际中高端客户建立了良好的合作关系，若行业内其他竞争对手进一步提升技术研发和供货能力，并针对欧美大客户开展大规模、有效的营销活动，公司的市场份额可能存在下滑风险。公司将加大研发投入，以技术提升为后盾，不断提高生产效率、降低生产成本，夯实公司在生产研发方面的固有优势，同时积极探索完善营销渠道，巩固和扩大市场份额。

## 3、国际市场需求波动风险

报告期内，公司产品以外销为主。全球宏观经济波动、中美贸易摩擦以及海外新冠肺炎疫情形势严峻等因素都会对公司经营成果造成一定的影响。公司主要客户所在的美国及欧洲等国家和地区若强推贸易保护政策或疫情防控进展不利，将对公司的业绩及盈利能力产生不利的影响。公司将密切关注主要客户所在国家的经济形势、贸易政策及疫情发展状况，及时掌握相关资讯，防范可能面临的非关税贸易壁垒和贸易摩擦。公司会充分发挥在生产、产品质量及服务等方面积累的优势，调整业务结构，加强国内外市场开拓力度，积极寻求新的增长。

## 4、外汇汇率波动风险

公司外销比重较大且外销业务主要采用外币报价和外币结算，汇率的波动直接影响以人民币为记账本位币的收入确认，也可能影响产品价格竞争力。为规避汇率波动对公司业绩产生的影响，保持稳定的利润水平，公司建立了较为完善的汇率风险管控机制。外销产品以外币报价，以外币结算，初始报价增加对汇率风险的考量。为规避汇率异常波动对经营业绩的影响，遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，公司将紧密关注汇率走势，在确保安全性和流动性的前提下以及科学评估的基础上，适时开展远期外汇交易等业务以锁定外汇风险。报告期内，公司根据汇率变动情况及资金管理需要，适时调整结汇周期并与银行开展远期结售汇业务等来降低汇率波动对公司的影响。

## 5、人力资源风险

虽然随着无缝服装生产设备和技术的不断改造，对劳动力的依赖程度相比传统纺织行业较弱，但是对高素质人才的需求却日渐提升，无缝服装织造工序的自动化促使企业需要一批经过良好培训、技能过硬的技术工人。企业劳动力成本持续上升，可能会对经营业绩造成影响。为降低人力资源风险，公司将加大对人才队伍的储备，优化薪酬和福利制度，建立合理的激励机制和晋升机制，提供适宜的工作环境和优秀的企业文化来吸引人才、留住人才。

## 6、运营管理风险

近年来，公司不断寻求完善产业链及转型升级，对公司业务管理和运营能力提出了新的要求。如果公司在技术开发、人才引进与培养、对子公司的管理、对新业务核心团队的建设等方面不能与相关业务同步发展，可能会面临一定的经营管理风险。公司将积极优化治理架构，完善管理体系与制度，重视人才的引进与培养和人才梯队的建设，抓好母公司管控职能，有效开展内部审计与内部控制，减少运营管理风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	33.55%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	审议通过了《2020 年年度报告》全文及摘要等议案, 详见公司刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-034)。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.54%	2021 年 06 月 08 日	2021 年 06 月 09 日	审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》等议案, 详见公司刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-040)。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，未出现因环境保护方面违法违规而受到处罚的情况。报告期内，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，亦不存在需要披露的其他环境信息。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

报告期内公司环保合规情况

公司及子公司严格遵守国家相关环保法律法规，重视环境保护工作，始终围绕“节能减排，建设环境友好型企业，实现可持续发展”的环境保护方针，依靠技术升级换代，推进节能减排和循环经济。公司主要污染物经权威部门监测，排放达标率100%。报告期内，公司未出现因环境保护方面违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司报告半年度暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作，也暂无后续相关计划。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

2020年12月15日，公司召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》。由于本次交易的财务数据及评估报告有效期已到期，为保证各项相关数据的时效性及准确性以及更客观地体现本次交易涉及资产的财务状况，经与交易相关方协商，双方同意将标的资产审计评估基准日调整为2021年6月30日。截止至本报告日，公司及相关各方正在积极推进审计、评估等相关工作。本次重大资产重组相关各方将根据审计及评估结果对交易方案进行补充和更新，方案补充和更新的实施进度、具体内容及相关补充协议的签署等事项均存在不确定性。本次重大资产重组事项尚需再次召开董事会审议，并提交公司股东大会审议及相关部门批准。本次交易能否获得上述批准以及最终获得上述批准的时间均存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

2021年5月20日，公司召开的第五届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》。该事项已经公司于2021年6月8日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。公司将密切关注后续事项的相关进展，及时履行信息披露义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》	2020年12月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》	2021年05月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期		日期	金额		有)	情况(如有)		完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江棒杰数码针织品有限公司	2020年11月12日	21,761	2020年11月10日	6,000	抵押	浙江棒杰医疗房产及土地		三年	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			21,761	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						6,000
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			21,761	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						6,000
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				7.62%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0						
对未到期担保合同,报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第17号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是  否

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （一）关于持股5%以上股东减持股份事项

2021年5月14日，公司披露了《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》，公司持股5%以上股东浙江点创先行航空科技有限公司（以下简称“浙江点创”）计划以集中竞价方式和大宗交易方式减持本公司股份合计不超过13,582,567股，占公司当时总股本的2.96%，占剔除回购专户股份数后总股本的3%。其中，拟通过证券交易所集中竞价方式减持的，自本次减持计划公告之日起15个交易日之后的6个月内进行；拟通过大宗交易方式减持的，自本次减持计划公告之日起3个交易日之后的6个月内进行。详见公司于2021年5月14日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》（公告编号：2021-033）。截至本报告期末，浙江点创尚未减持。

#### （二）关于重大资产置换暨关联交易事项

为实现公司转型发展，公司拟以除库存股外的全部资产及负债作为置出资产，与交易对方持有的深圳市华付信息技术有限公司51%的股权进行资产置换，置出资产最终由陶建伟、陶士青、金韞之共同指定的主体承接。本次交易包括（1）重大资产置换；（2）置出资产后续处置。其中置出资产后续处置以重大资产置换为前提，如本次重大资产置换无法实施，则置出资产后续处置不予实施。

2020年9月1日，公司第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于〈浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等议案。详见公司于2020年9月2日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《重大资产置换暨关联交易预案》（以下简称《预案》）及《关于重大资产重组的一般性风险提示公告》（公告编号：2020-062）等相关公告。

2020年9月15日，公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对浙江棒杰控股集团股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）[2020]第10号）。公司于2020年9月30日对重组问询函进行了回复并对《预案》等相关文件进行了相应的补充和完善。详见公司于2020年10月9日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于深圳证券交易所对公司重组问询函的回复公告》（公告编号：2020-072）及《浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案（修订稿）》等相关公告。

2020年12月15日，公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于公司本次重大资产置换方案调整的议案》及《关于〈浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案。详见公司于2020年12月17日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《重大资产置换暨关联交易报告书（草案）》

及《重大资产置换暨关联交易报告书（草案）与预案（修订稿）差异对比表》等相关公告。

2020年12月30日，公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对浙江棒杰控股集团股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）[2020]第15号）。鉴于重组问询函涉及内容较多，相关事项尚需进一步补充和完善，公司已于2021年1月8日、2021年1月15日、2021年1月22日向深圳证券交易所申请延期回复重组问询函，详见公司于2021年1月9日、2021年1月16日、2021年1月23日披露的《关于延期回复深圳证券交易所重组问询函的公告》（公告编号：2021-001、2021-005、2021-006）。

根据深圳证券交易所的相关规定，公司分别于2020年10月9日、2020年10月31日、2020年12月1日、2020年12月31日、2021年2月3日、2021年3月2日、2021年4月1日、2021年4月29日、2021年6月1日、2021年7月1日、2021年7月31日披露了《关于重大资产重组事项进展情况的公告》（公告编号：2020-074、2020-083、2020-085、2020-092、2021-008、2021-010、2021-012、2021-031、2021-039、2021-042、2021-043）。

由于本次交易的财务数据及评估报告有效期已到期，为保证各项相关数据的时效性及准确性以及更客观地体现本次交易涉及资产的财务状况，经与交易相关方协商，双方同意将标的资产审计评估基准日调整为2021年6月30日。截止至本报告日，公司及相关各方正在积极推进审计、评估等相关工作。本次重大资产重组相关各方将根据审计及评估结果对交易方案进行补充和更新，方案补充和更新的实施进度、具体内容及相关补充协议的签署等事项均存在不确定性。此外，本次重大资产重组事项尚需再次召开董事会审议，并提交公司股东大会审议及相关部门批准。公司将根据重组的进展情况，按照相关法律法规的规定履行有关的审批程序并及时进行信息披露。敬请广大投资者关注公司公告并注意投资风险。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

（一）2021年5月20日，公司召开的第五届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》。该事项已经公司于2021年6月8日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。详见公司分别于2021年5月21日、2021年6月9日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于全资子公司对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》（公告编号：2021-037）、《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）。

（二）因经营发展需要，全资子公司棒杰医疗将其全资持有的香港棒杰100%股权转让给全资子公司棒杰针织，同时香港棒杰对其英文名称、注册地址、经营范围进行了变更。报告期内，香港棒杰完成了工商变更登记手续。详见公司于2021年6月23日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于全资二级子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-041）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	88,698,971	19.31%						88,698,971	19.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,698,971	19.31%						88,698,971	19.31%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	88,698,971	19.31%						88,698,971	19.31%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	370,653,542	80.69%						370,653,542	80.69%
1、人民币普通股	370,653,542	80.69%						370,653,542	80.69%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	459,352,513	100.00%						459,352,513	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,989	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陶建伟	境内自然人	21.17%	97,237,960		72,928,477	24,309,492	质押	50,000,000
陶建锋	境内自然人	8.81%	40,446,678		0	40,446,678		
浙江点创先行航空科技有限公司	境内非国有法人	7.23%	33,220,932		0	33,220,932		
金韞之	境内自然人	7.06%	32,412,656		0	32,412,656		
陶士青	境内自然人	4.31%	19,796,400		14,847,300	4,949,100		
洛克化学（深圳）有限公司	境内非国有法人	0.91%	4,188,280	459,100	0	4,188,280		

李强	境内自然人	0.77%	3,524,082	0	0	3,524,082		
上海迎水投资管理有限公司一迎水绿洲 11 号私募证券投资基金	其他	0.76%	3,492,999	457,500	0	3,492,999		
江梓源	境内自然人	0.61%	2,818,480	0	0	2,818,480		
龚建中	境内自然人	0.59%	2,704,384	1,469,284	0	2,704,384		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陶建伟、陶士青和金韞之属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截止 2021 年 6 月 30 日，公司通过回购专户持有本公司股份 6,600,246 股，占公司总股本的 1.44%。报告期内未发生增减变动情况，不存在质押、标记或冻结情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陶建锋	40,446,678	人民币普通股	40,446,678					
浙江点创先行航空科技有限公司	33,220,932	人民币普通股	33,220,932					
金韞之	32,412,656	人民币普通股	32,412,656					
陶建伟	24,309,492	人民币普通股	24,309,492					
陶士青	4,949,100	人民币普通股	4,949,100					
洛克化学（深圳）有限公司	4,188,280	人民币普通股	4,188,280					
李强	3,524,082	人民币普通股	3,524,082					
上海迎水投资管理有限公司一迎水绿洲 11 号私募证券投资基金	3,492,999	人民币普通股	3,492,999					
江梓源	2,818,480	人民币普通股	2,818,480					
龚建中	2,704,384	人民币普通股	2,704,384					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陶建伟、陶士青和金韞之属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见	上述前 10 名普通股股东中，股东浙江点创先行航空科技有限公司通过普通证券账户持有 2,270,932 股，通过信用证券账户持有 30,950,000 股，共计持有 33,220,932 股；股东							

注 4)	上海迎水投资管理有限公司一迎水绿洲 11 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 3,492,999 股，共计持有 3,492,999 股。
------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江棒杰控股集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	153,003,128.65	173,643,250.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	110,565.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	57,268,209.67	83,059,676.14
应收款项融资		
预付款项	10,186,516.83	8,485,393.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,364,920.08	3,729,328.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	101,120,443.63	69,576,426.54

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,840,780.95	19,405,314.99
流动资产合计	340,894,564.81	357,899,389.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,287,078.55	92,729,922.13
其他权益工具投资	92,995,528.36	92,994,287.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产	97,430,188.37	81,143,206.63
固定资产	246,419,946.94	229,467,264.66
在建工程	89,897,196.68	107,473,696.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	485,978.11	
无形资产	41,849,828.64	42,824,567.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,445,245.09	2,172,931.54
递延所得税资产	3,723,814.67	3,690,412.83
其他非流动资产	5,649,115.67	8,870,694.44
非流动资产合计	680,183,921.08	661,366,983.63
资产总计	1,021,078,485.89	1,019,266,372.73
流动负债：		
短期借款	60,069,166.67	60,069,166.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,239,509.10	51,628,697.90

应付账款	82,331,272.46	93,852,455.47
预收款项	6,435,498.75	2,740,084.13
合同负债	4,458,995.64	2,583,249.26
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,869,970.06	20,940,620.26
应交税费	5,954,362.72	13,533,018.08
其他应付款	2,904,748.48	2,768,016.70
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	172,436.14	89,644.16
流动负债合计	220,435,960.02	248,204,952.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	472,420.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,525,743.15	4,050,647.30
递延所得税负债	8,036,836.04	6,522,249.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,034,999.75	10,572,896.81
负债合计	232,470,959.77	258,777,849.44
所有者权益：		

股本	459,352,513.00	459,352,513.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,808,168.73	6,808,168.73
减：库存股	41,763,601.83	41,763,601.83
其他综合收益	24,110,508.05	22,913,853.66
专项储备		
盈余公积	44,257,203.35	44,257,203.35
一般风险准备		
未分配利润	294,274,921.54	267,265,457.79
归属于母公司所有者权益合计	787,039,712.84	758,833,594.70
少数股东权益	1,567,813.28	1,654,928.59
所有者权益合计	788,607,526.12	760,488,523.29
负债和所有者权益总计	1,021,078,485.89	1,019,266,372.73

法定代表人：陶建伟

主管会计工作负责人：刘朝阳

会计机构负责人：刘朝阳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	78,164,343.47	43,977,208.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	373,375.49	12,310,541.54
应收款项融资		
预付款项	185,315.02	95,596.75
其他应收款	2,000,000.00	2,197,676.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货		823,446.03
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	420,971.68	1,653,136.10
流动资产合计	81,144,005.66	61,057,606.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	602,978,542.67	590,429,936.50
其他权益工具投资	22,117,031.96	21,829,182.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,474,515.68	
固定资产	69,767,110.54	90,565,530.85
在建工程	82,745,553.24	72,106,844.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,830,742.47	31,211,598.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	233,063.86	358,627.03
递延所得税资产	2,804,201.80	2,413,098.64
其他非流动资产	378,000.00	3,000,000.00
非流动资产合计	829,328,762.22	811,914,818.54
资产总计	910,472,767.88	872,972,424.56
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,606,948.00
应付账款	37,493,230.37	50,057,256.52
预收款项	3,384,574.78	857,540.70
合同负债	349,994.78	294,837.26
应付职工薪酬	986,544.11	1,659,823.53
应交税费	1,031,443.72	1,324,860.48

其他应付款	133,100,058.28	88,694,758.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	34,095.52	26,925.04
流动负债合计	176,379,941.56	147,522,950.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,525,743.15	4,050,647.30
递延所得税负债	2,163,902.99	1,255,164.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,689,646.14	5,305,811.75
负债合计	182,069,587.70	152,828,761.90
所有者权益：		
股本	459,352,513.00	459,352,513.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,808,168.73	6,808,168.73
减：库存股	41,763,601.83	41,763,601.83
其他综合收益	6,491,708.97	7,112,598.54
专项储备		
盈余公积	44,598,675.02	44,598,675.02
未分配利润	252,915,716.29	244,035,309.20
所有者权益合计	728,403,180.18	720,143,662.66
负债和所有者权益总计	910,472,767.88	872,972,424.56

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	246,181,727.13	216,487,922.91
其中：营业收入	246,181,727.13	216,487,922.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,640,095.43	191,471,296.06
其中：营业成本	179,461,830.41	153,926,099.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,509,755.66	3,388,412.75
销售费用	8,600,749.19	7,502,701.11
管理费用	23,253,002.70	19,067,285.29
研发费用	8,624,190.55	6,929,739.76
财务费用	1,190,566.92	657,057.48
其中：利息费用	1,078,876.07	1,956,555.34
利息收入	1,273,249.07	984,855.70
加：其他收益	921,473.54	2,524,221.37
投资收益（损失以“-”号填列）	13,536,598.12	3,223,140.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,757,156.42	1,822,288.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	110,565.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,269,337.60	1,458,818.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,800,000.00	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-23,483.41	1,227,630.55
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	32,556,122.55	33,450,437.15
加: 营业外收入	108,725.36	1,418,426.62
减: 营业外支出	54,463.08	130,657.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	32,610,384.83	34,738,205.79
减: 所得税费用	5,714,036.68	4,917,994.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	26,896,348.15	29,820,211.72
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	26,896,348.15	29,820,211.72
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,983,463.46	29,820,211.72
2.少数股东损益	-87,115.31	
六、其他综合收益的税后净额	1,196,654.39	175,599.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,196,654.39	175,599.45
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,196,654.39	175,599.45
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,196,654.39	175,599.45
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	28,093,002.54	29,995,811.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,180,117.85	29,995,811.17
归属于少数股东的综合收益总额	-87,115.31	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.06	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陶建伟

主管会计工作负责人：刘朝阳

会计机构负责人：刘朝阳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	5,340,221.06	189,767,278.73
减：营业成本	3,891,841.61	136,666,869.46
税金及附加	1,647,106.42	2,723,177.83
销售费用	279,336.55	5,673,731.76
管理费用	5,952,448.98	13,203,559.38
研发费用	79,804.74	6,142,981.05
财务费用	-499,484.88	1,062,715.10
其中：利息费用		1,956,555.34
利息收入	552,527.52	619,761.38

加：其他收益	894,786.05	2,388,128.42
投资收益（损失以“-”号填列）	13,296,878.57	3,244,888.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,548,606.17	1,844,037.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	254,376.87	1,894,506.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		651,280.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,435,209.13	32,473,048.05
加：营业外收入	54,488.55	1,360,889.84
减：营业外支出	393.75	31,710.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,489,303.93	33,802,227.02
减：所得税费用	-391,103.16	3,910,110.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,880,407.09	29,892,116.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,880,407.09	29,892,116.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-620,889.57	175,599.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-620,889.57	175,599.45
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-620,889.57	175,599.45

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	8,259,517.52	30,067,715.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.02	0.07
(二) 稀释每股收益	0.02	0.07

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	272,631,194.80	250,031,748.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	24,967,632.49	6,776,842.51
收到其他与经营活动有关的现金	51,480,740.34	33,846,590.95
经营活动现金流入小计	349,079,567.63	290,655,181.77
购买商品、接受劳务支付的现金	191,657,329.38	163,711,497.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,785,270.07	58,711,608.31
支付的各项税费	17,239,277.60	17,657,374.08
支付其他与经营活动有关的现金	30,082,729.36	29,648,943.15
经营活动现金流出小计	317,764,606.41	269,729,422.73
经营活动产生的现金流量净额	31,314,961.22	20,925,759.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,110,000.00	1,714,670.00
取得投资收益收到的现金	889,680.60	1,400,851.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,700.00	3,019,001.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,021,380.60	6,134,522.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,532,489.50	37,490,899.75
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	300,297.55	1,503,901.00
投资活动现金流出小计	31,832,787.05	38,994,800.75

投资活动产生的现金流量净额	-27,811,406.45	-32,860,278.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,258,833.33	2,135,078.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,258,833.33	62,135,078.30
筹资活动产生的现金流量净额	-1,258,833.33	-2,135,078.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-660,535.82	434,803.66
五、现金及现金等价物净增加额	1,584,185.62	-13,634,793.64
加：期初现金及现金等价物余额	136,716,911.47	134,559,049.51
六、期末现金及现金等价物余额	138,301,097.09	120,924,255.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,502,254.98	228,415,556.93
收到的税费返还	3,861,926.93	3,005,231.34
收到其他与经营活动有关的现金	10,123,759.65	26,695,611.21
经营活动现金流入小计	24,487,941.56	258,116,399.48
购买商品、接受劳务支付的现金	8,737,252.49	133,151,391.33
支付给职工以及为职工支付的现金	4,055,752.16	50,916,641.19
支付的各项税费	2,288,613.67	14,664,461.43
支付其他与经营活动有关的现金	2,217,391.63	19,417,032.12

经营活动现金流出小计	17,299,009.95	218,149,526.07
经营活动产生的现金流量净额	7,188,931.61	39,966,873.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	748,500.00	1,400,851.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,260,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	748,500.00	2,660,851.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,583,545.55	17,633,299.05
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,503,901.00
投资活动现金流出小计	13,583,545.55	69,137,200.05
投资活动产生的现金流量净额	-12,835,045.55	-66,476,348.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,197,249.18	122,480,000.00
筹资活动现金流入小计	55,197,249.18	182,480,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,135,078.30
支付其他与筹资活动有关的现金	10,700,000.00	80,100,000.00
筹资活动现金流出小计	10,700,000.00	142,235,078.30
筹资活动产生的现金流量净额	44,497,249.18	40,244,921.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-57,052.59	343,867.22
五、现金及现金等价物净增加额	38,794,082.65	14,079,313.78
加：期初现金及现金等价物余额	39,370,260.82	19,613,109.36
六、期末现金及现金等价物余额	78,164,343.47	33,692,423.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	459,352,513.00				6,808,168.73	41,763,601.83	22,913,853.66		44,257,203.35		267,265,457.79		758,833,594.70	1,654,928.59	760,488,523.29
加：会计政策变更											26,000.29		26,000.29		26,000.29
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	459,352,513.00				6,808,168.73	41,763,601.83	22,913,853.66		44,257,203.35		267,291,458.08		758,859,594.99	1,654,928.59	760,514,523.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,196,654.39				26,983,463.46		28,180,117.85	-87,115.31	28,093,002.54
（一）综合收益总额							1,196,654.39				26,983,463.46		28,180,117.85	-2,009,115.31	26,171,002.54
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													1,922,000.00	1,922,000.00	
四、本期期末余额	459,352,513.00				6,808,168.73	41,763,601.83	24,110,508.05		44,257,203.35		294,274,921.54		787,039,712.84	1,567,813.28	788,607,526.12

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股 所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	459,352,513.00				5,933,882.57	41,763,601.83	13,480,423.74		40,945,095.25		208,913,981.72		686,862,294.45		686,862,294.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	459,352,513.00				5,933,882.57	41,763,601.83	13,480,423.74		40,945,095.25		208,913,981.72		686,862,294.45		686,862,294.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					863,015.70		175,599.45				29,820,211.72		30,858,826.87		30,858,826.87
（一）综合收益总额							175,599.45				29,820,211.72		29,995,811.17		29,995,811.17
（二）所有者投入和减少资本					863,015.70								863,015.70		863,015.70
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					863,015.70								863,015.70		863,015.70
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	459,352,513.00				6,796,898.27	41,763,601.83	13,656,023.19		40,945,095.25		238,734,193.44		717,721,121.32	717,721,121.32

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	459,352,513.00				6,808,168.73	41,763,601.83	7,112,598.54		44,598,675.02	244,035,309.20		720,143,662.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	459,352,513.00				6,808,168.73	41,763,601.83	7,112,598.54		44,598,675.02	244,035,309.20		720,143,662.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-620,889.57			8,880,407.09		8,259,517.52
（一）综合收益总额							-620,889.57			8,880,407.09		8,259,517.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	459,352,513.00				6,808,168.73	41,763,601.83	6,491,708.97		44,598,675.02	252,915,716.29		728,403,180.18

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	459,352,513.00				5,933,882.57	41,763,601.83	16,479,983.21		41,286,566.92	214,226,336.25		695,515,680.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	459,352,513.00				5,933,882.57	41,763,601.83	16,479,983.21		41,286,566.92	214,226,336.25		695,515,680.12
三、本期增减变动					863,015		175,599			29,892,11		30,930,731.

动金额(减少以“—”号填列)					.70		.45			6.11		26
(一)综合收益总额							175,599.45			29,892,116.11		30,067,715.56
(二)所有者投入和减少资本					863,015.70							863,015.70
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					863,015.70							863,015.70
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	459,352,513.00				6,796,898.27	41,763,601.83	16,655,582.66		41,286,566.92	244,118,452.36		726,446,411.38

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

2019年5月7日，公司名称由浙江棒杰数码针织品股份有限公司变更为浙江棒杰控股集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。浙江棒杰数码针织品股份有限公司的前身义乌市伟士制衣有限公司，成立于1993年8月3日。

2001年7月，公司名称变更为浙江棒杰服饰有限公司。

2008年1月31日，公司以截止2007年12月31日的经大信会计师事务所有限公司审计确认的公司前身浙江棒杰服饰有限公司的净资产78,698,672.90元作为出资，以整体改制设立浙江棒杰数码针织品股份有限公司，共折合股本50,000,000.00元，净资产大于股本部分28,698,672.90元计入资本公积。

根据公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1647号《关于核准浙江棒杰数码针织品股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，2011年11月公司向社会公开发行人民币普通股（A股）16,700,000股，增加注册资本16,700,000.00元，变更后的注册资本为人民币66,700,000.00元。2011年12月5日在深圳证券交易所上市。所属行业为纺织类。

根据公司2011年度股东大会决议，以2011年12月31日的总股本66,700,000股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增33,350,000股，转增后公司股本总额变更为100,050,000.00元。

根据公司2013年7月15日第二届董事会第十四次会议和2013年7月31日2013年度第二次临时股东大会通过的配股方案，及经2014年5月25日第二届董事会第十九次会议、2014年6月11日2014年度第一次临时股东大会审议通过的《关于延长公司配股发行方案决议有效期的议案》，公司申请以公司总股本100,050,000股为基数，向全体股东每10股配售3股，共计可配售30,015,000股，实际配售28,006,271股，增加注册资本28,006,271.00元，变更后的注册资本为128,056,271.00元。该配股方案由中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1314号文核准。

根据公司2016年3月20日第三届董事会第九次会议决议和2015年度股东大会决议，公司以128,056,271股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增26股，增加注册资本332,946,304.00元，变更后的注册资本为461,002,575.00元。

根据公司2018年10月22日第四届董事会第十一次会议和2018年11月8日2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案的议案》及公司2019年5月23日第四届董事会第十五次会议和2019年6月11日2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整回购公司股份方案的议案》及公司2019年11月5日第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于调整回购股份价格上限的议案》，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份8,250,308股，其中用于回购注销股份数为1,650,062股，相关注销事宜已于2019年11月18日办理完成。变更后的注册资本为459,352,513.00元。公司统一社会信用代码91330000609786138W。

截至2021年6月30日止，本公司注册资本为459,352,513.00元，公司注册地：浙江省义乌市苏溪镇镇南小区，办公地点：义乌市苏溪镇苏华街21号。公司经营范围为：服装、服装辅料、领带制造、销售；货物进出口、技术进出口；针织内衣、机械纯化纤面料织造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）公司实际控制人陶建伟。

#### (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属孙公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购

买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2)合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时

一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的

金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为

该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原辅材料（包括低值易耗品、包装物）、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 13、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 14、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

##### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公

司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
固定资产装修	年限平均法	10	0	10.00

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 19、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（二十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
春风大道两侧地块A、B	50年	直线法	土地使用权证的权利起止日
春风大道两侧地块2-1、2-2	46年	直线法	土地使用权证的权利起止日
苏溪镇长府路东侧、苏和路工业用地土地	50年	直线法	土地使用权证的权利起止日
义乌经济技术开发区中心区	40年	直线法	土地使用权证的权利起止日

B-3地块土地			
---------	--	--	--

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项 目	摊销年限（年）
商位使用费	2-5年
装修费	3-5年
排污权有偿使用费	5年
网络服务费	3年
顾问费	2年

## 23、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 25、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 26、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理

确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

#### 1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、具体原则

(1) 内销收入确认：本公司发出货物后，经客户确认后开具销售发票并确认收入；

(2) 外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据订单、合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

## 28、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

对于政府文件未明确规定补助对象的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计

入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司于 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号）。	公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	详见 2021 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-027）。

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年颁布的《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（“新租赁准则”），修订后的租赁准则，对本公司 2021年 1 月 1 日的报表科目影响如下：

##### ①会计政策变更的内容和原因

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期长于1年的，本公司根据 2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按与租赁负债相等的金额加上从其他资产转的预付租金金额初始确认使用权资产。剩余租赁期短于1年的，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

##### ②受影响的报表项目名

单位：元

受影响的资产负债表项目	2021年1月1日	
	合并	母公司
使用权资产	795,836.41	
租赁负债	769,836.12	
未分配利润	26,000.29	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,643,250.30	173,643,250.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	83,059,676.14	83,059,676.14	
应收款项融资			
预付款项	8,485,393.13	8,485,393.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,729,328.00	3,729,328.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	69,576,426.54	69,576,426.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,405,314.99	19,405,314.99	
流动资产合计	357,899,389.10	357,899,389.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	92,729,922.13	92,729,922.13	
其他权益工具投资	92,994,287.44	92,994,287.44	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	81,143,206.63	81,143,206.63	

固定资产	229,467,264.66	229,467,264.66	
在建工程	107,473,696.69	107,473,696.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		795,836.41	795,836.41
无形资产	42,824,567.27	42,824,567.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,172,931.54	2,172,931.54	
递延所得税资产	3,690,412.83		
其他非流动资产	8,870,694.44	8,870,694.44	
非流动资产合计	661,366,983.63	662,162,820.04	795,836.41
资产总计	1,019,266,372.73	1,020,062,209.14	795,836.41
流动负债：			
短期借款	60,069,166.67	60,069,166.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	51,628,697.90	51,628,697.90	
应付账款	93,852,455.47	93,852,455.47	
预收款项	2,740,084.13	2,740,084.13	
合同负债	2,583,249.26	2,583,249.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,940,620.26	20,940,620.26	
应交税费	13,533,018.08	13,533,018.08	
其他应付款	2,768,016.70	2,768,016.70	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	89,644.16	89,644.16	
流动负债合计	248,204,952.63	248,204,952.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		769,836.12	769,836.12
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,050,647.30	4,050,647.30	
递延所得税负债	6,522,249.51		
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,572,896.81	11,342,732.93	769,836.12
负债合计	258,777,849.44	259,547,685.56	769,836.12
所有者权益：			
股本	459,352,513.00	459,352,513.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,808,168.73	6,808,168.73	
减：库存股	41,763,601.83	41,763,601.83	
其他综合收益	22,913,853.66	22,913,853.66	
专项储备			
盈余公积	44,257,203.35	44,257,203.35	
一般风险准备			
未分配利润	267,265,457.79	267,291,458.08	26,000.29
归属于母公司所有者权益合计	758,833,594.70	758,859,594.99	26,000.29
少数股东权益	1,654,928.59	1,654,928.59	

所有者权益合计	760,488,523.29	760,514,523.58	26,000.29
负债和所有者权益总计	1,019,266,372.73	1,020,062,209.14	795,836.41

## 调整情况说明

根据财政部于2018年12月7日发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会[2018]35号），对于修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

本公司自 2021 年1月1日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），将与租赁业务相关的资产、负债项期初余额重分类至使用权资产、租赁负债项。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	43,977,208.82	43,977,208.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,310,541.54	12,310,541.54	
应收款项融资			
预付款项	95,596.75	95,596.75	
其他应收款	2,197,676.78	2,197,676.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	823,446.03	823,446.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,653,136.10	1,653,136.10	
流动资产合计	61,057,606.02	61,057,606.02	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	590,429,936.50	590,429,936.50	
其他权益工具投资	21,829,182.99	21,829,182.99	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	90,565,530.85	90,565,530.85	
在建工程	72,106,844.34	72,106,844.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,211,598.19	31,211,598.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	358,627.03	358,627.03	
递延所得税资产	2,413,098.64	2,413,098.64	
其他非流动资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
非流动资产合计	811,914,818.54	811,914,818.54	
资产总计	872,972,424.56	872,972,424.56	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,606,948.00	4,606,948.00	
应付账款	50,057,256.52	50,057,256.52	
预收款项	857,540.70	857,540.70	
合同负债	294,837.26	294,837.26	
应付职工薪酬	1,659,823.53	1,659,823.53	
应交税费	1,324,860.48	1,324,860.48	
其他应付款	88,694,758.62	88,694,758.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	26,925.04	26,925.04	
流动负债合计	147,522,950.15	147,522,950.15	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,050,647.30	4,050,647.30	
递延所得税负债	1,255,164.45	1,255,164.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,305,811.75	5,305,811.75	
负债合计	152,828,761.90	152,828,761.90	
所有者权益：			
股本	459,352,513.00	459,352,513.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,808,168.73	6,808,168.73	
减：库存股	41,763,601.83	41,763,601.83	
其他综合收益	7,112,598.54	7,112,598.54	
专项储备			
盈余公积	44,598,675.02	44,598,675.02	
未分配利润	244,035,309.20	244,035,309.20	
所有者权益合计	720,143,662.66	720,143,662.66	
负债和所有者权益总计	872,972,424.56	872,972,424.56	

## 调整情况说明

母公司上期无相应租赁业务，不需要调整年初资产负债表科目。

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江棒杰控股集团股份有限公司	15%
浙江姗娥针织有限公司	25%
义乌市棒杰物业服务有限公司	25%
浙江棒杰商贸有限公司	25%
棒杰医疗投资管理有限公司	25%
棒杰国际投资控股有限公司	按香港当地税法规定的税率
浙江棒杰医疗科技有限公司	25%
浙江厚杰服装有限公司	25%
浙江棒杰数码针织品有限公司	25%
浙江法维诗电子商务有限公司	25%
义乌棒杰置业有限公司	25%

## 2、税收优惠

公司于2019年12月4日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局新颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201933004658，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，优惠的企业所得税税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,850.20	221,346.37
银行存款	137,461,985.60	135,988,858.23
其他货币资金	15,401,292.85	37,433,045.70
合计	153,003,128.65	173,643,250.30

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,565.00	0.00
其中：		
衍生金融资产	110,565.00	0.00
其中：		
合计	110,565.00	

其他说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00									
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	62,298,690.66	100.00%	5,030,480.99	8.07%	57,268,209.67	93,538,057.66	100.00%	10,478,381.52	11.20%	83,059,676.14
其中：										
账龄组合	62,298,690.66	100.00%	5,030,480.99	8.07%	57,268,209.67	93,538,057.66	100.00%	10,478,381.52	11.20%	83,059,676.14
合计	62,298,690.66	100.00%	5,030,480.99	8.07%	57,268,209.67	93,538,057.66	100.00%	10,478,381.52	11.20%	83,059,676.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	60,280,127.51	3,014,006.38	5.00%
2 至 3 年	2,610.67	522.13	20.00%
5 年以上	2,015,952.48	2,015,952.48	100.00%
合计	62,298,690.66	5,030,480.99	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,280,127.51
2 至 3 年	2,610.67
3 年以上	2,015,952.48
5 年以上	2,015,952.48
合计	62,298,690.66

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,478,381.52		1,356,664.53	4,091,236.00		5,030,480.99
合计	10,478,381.52		1,356,664.53	4,091,236.00		5,030,480.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,091,236.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京冠百服饰有限公司	货款	1,766,712.00	无法收回	公司内部审批	否
南京暖加服饰有限公司	货款	1,294,840.00	无法收回	公司内部审批	否
义乌市万迅电子商务有限公司	货款	1,029,684.00	无法收回	公司内部审批	否
合计	--	4,091,236.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	19,154,681.52	30.75%	957,734.08
客户 2	14,165,342.03	22.74%	708,267.10
客户 3	8,092,834.40	12.99%	404,641.72
客户 4	6,861,308.84	11.01%	343,065.44
客户 5	2,473,156.84	3.97%	123,657.84
合计	50,747,323.63	81.46%	

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,160,253.05	99.74%	8,465,239.08	99.76%

1至2年	6,109.73	0.06%		
3年以上	20,154.05	0.20%	20,154.05	0.24%
合计	10,186,516.83	--	8,485,393.13	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	1,346,791.31	13.22
供应商2	1,427,128.84	14.01
供应商3	893,002.51	8.77
供应商4	670,740.00	6.58
供应商5	552,184.20	5.42
合计	4,889,846.86	48.00

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,364,920.08	3,729,328.00
合计	2,364,920.08	3,729,328.00

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	693,387.00	3,457,625.45
保证金及押金	6,070,963.23	5,892,463.23
备用金及其他	1,373,268.46	64,611.00
合计	8,137,618.69	9,414,699.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	31,323.68	5,654,048.00	5,685,371.68
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-15,650.40	15,650.40	
本期计提	75,019.21	9,606.46	3,912.60	88,538.27
本期转回		1,211.34	0.00	1,211.34
2021 年 6 月 30 日余额	75,019.21	24,068.40	5,673,611.00	5,772,698.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,286,544.46
1 至 2 年	155,129.15
2 至 3 年	22,334.08
3 年以上	5,673,611.00
5 年以上	5,673,611.00
合计	8,137,618.69

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,685,371.68	88,538.27	1,211.34			5,772,698.61
合计	5,685,371.68	88,538.27	1,211.34			5,772,698.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	保证金及押金	5,600,000.00	5 年以上	68.81%	5,600,000.00
客户 2	备用金及其他	1,246,404.00	1 年以内	15.32%	62,320.20
客户 3	出口退税	693,387.00	1 年以内	8.52%	0.00
客户 4	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	2.46%	10,000.00
客户 5	保证金及押金	152,129.15	1-2 年	1.87%	15,212.93
合计	--	7,891,920.15	--	96.98%	5,687,533.13

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	17,153,417.30	72,284.39	17,081,132.91	17,657,395.81	72,284.39	17,585,111.42
库存商品	18,344,701.99	636,103.89	17,708,598.10	16,898,291.75	1,019,893.35	15,878,398.40
合同履约成本	57,954,219.99		57,954,219.99	28,669,514.05		28,669,514.05
发出商品	8,066,403.76	16,205.66	8,050,198.10	7,281,359.00		7,281,359.00
委托加工物资	326,294.53		326,294.53	162,043.67		162,043.67
合计	101,845,037.57	724,593.94	101,120,443.63	70,668,604.28	1,092,177.74	69,576,426.54

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	72,284.39					72,284.39
库存商品	1,019,893.35			383,789.46		636,103.89

发出商品		16,205.66				16,205.66
合计	1,092,177.74	16,205.66		383,789.46		724,593.94

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,132,746.80	19,122,889.37
保险费	61,932.50	62,308.84
服务费	28,301.87	211,453.26
待认证进项税	617,799.78	8,663.52
合计	16,840,780.95	19,405,314.99

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
义乌棒杰 优势医疗 产业股权 投资基金 合伙企业 (有限合伙) (注)	12,152,94 8.31		400,000.0 0	208,550.2 5				4,800,000 .00		7,161,498 .56	12,940.00 0.00
小计	12,152,94 8.31		400,000.0 0	208,550.2 5				4,800,000 .00		7,161,498 .56	12,940.00 0.00
二、联营企业											
义乌市棒 杰小额贷 款股份有 限公司	80,576,97 3.82			12,548,60 6.17						93,125,57 9.99	
小计	80,576,97 3.82			12,548,60 6.17						93,125,57 9.99	
合计	92,729,92		400,000.0	12,757,15				4,800,000		100,287,0	12,940.00

	2.13	0	6.42			.00		78.55	0.00
--	------	---	------	--	--	-----	--	-------	------

其他说明

注：全资子公司棒杰医疗的合营企业义乌棒杰优势医疗产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“棒杰优势基金”）与安徽广印堂中药股份有限公司(简称“广印堂”)因债权债务纠纷，经法院调解，各方相继达成《民事调解书》、《执行和解协议》，棒杰优势基金出于财产保全目的，申请查封了广印堂及其保证人部分财产，并获得优先受偿权利。截止2021年6月30日，棒杰优势基金尚有3,256.14万元没有收回。综合考虑上述情况，棒杰医疗评估剩余投资款收回的可能性，并按照其在棒杰优势基金的出资比例，计提长期股权投资减值准备480万元。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资的		
其中：成本	63,284,111.30	63,558,184.27
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	29,711,417.06	29,436,103.17
合计	92,995,528.36	92,994,287.44

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	141,180.60				注	
浙江义乌联合村镇银行股份有限公司	748,500.00				注	
新希望医疗健康南京投资中心(有限合伙)					注	
江苏惠泉高特佳医疗产业投资基金（有限合伙）					注	
宁波梅山保税港区臻杰投资管理合伙企业（有限合伙）					注	

义乌通杰股权投资合伙企业(有限合伙)					注	
--------------------	--	--	--	--	---	--

其他说明：

注：对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且没有市价的权益性投资。

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	87,408,136.66	9,180,983.52		96,589,120.18
2.本期增加金额	17,947,296.46	1,229,176.22		19,176,472.68
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,947,296.46			17,947,296.46
(3) 企业合并增加				
无形资产转入		1,229,176.22		1,229,176.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	105,355,433.12	10,410,159.74		115,765,592.86
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,297,837.16	1,148,076.39		15,445,913.55
2.本期增加金额	2,526,308.12	363,182.82		2,889,490.94
(1) 计提或摊销	2,526,308.12	99,830.02		2,626,138.14
无形资产转入		263,352.80		263,352.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,824,145.28	1,511,259.21		18,335,404.49

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	88,531,287.84	8,898,900.53		97,430,188.37
2.期初账面价值	73,110,299.50	8,032,907.13		81,143,206.63

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	246,419,946.94	229,467,264.66
合计	246,419,946.94	229,467,264.66

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	210,187,622.69	203,418,034.49	10,007,872.51	21,509,832.51	2,223,317.21	447,346,679.41
2.本期增加金额	43,699,796.05	3,049,545.69	424,420.00	603,966.11		47,777,727.85
(1) 购置		3,049,545.69	424,420.00	603,966.11		4,077,931.80
(2) 在建工程转入	43,699,796.05					43,699,796.05
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	17,947,296.46	147,425.20		31,692.73		18,126,414.39

(1) 处置或 报废		147,425.20		31,692.73		179,117.93
(2) 转投 资性房地产	17,947,296.46					17,947,296.46
4.期末余额	235,940,122.28	206,320,154.98	10,432,292.51	22,082,105.89	2,223,317.21	476,997,992.87
二、累计折旧						
1.期初余额	56,452,263.87	140,853,172.90	6,135,669.63	13,993,659.79	444,648.56	217,879,414.75
2.本期增加金 额	4,760,333.62	6,138,968.85	482,902.58	1,332,770.52	111,161.40	12,826,136.97
(1) 计提	4,760,333.62	6,138,968.85	482,902.58	1,332,770.52	111,161.40	12,826,136.97
3.本期减少金 额		97,794.49		29,711.30		127,505.79
(1) 处置或 报废		97,794.49		29,711.30		127,505.79
4.期末余额	61,212,597.49	146,894,347.26	6,618,572.21	15,296,719.01	555,809.96	230,578,045.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	174,727,524.79	59,425,807.72	3,813,720.30	6,785,386.88	1,667,507.25	246,419,946.94
2.期初账面价 值	153,735,358.82	62,564,861.59	3,872,202.88	7,516,172.72	1,778,668.65	229,467,264.66

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	89,897,196.68	107,473,696.69
合计	89,897,196.68	107,473,696.69

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
棒杰大楼	82,745,553.24		82,745,553.24	72,106,844.34		72,106,844.34
染整配套项目	4,697,451.27		4,697,451.27	35,366,852.35		35,366,852.35
配电扩容工程	2,454,192.17		2,454,192.17			
合计	89,897,196.68		89,897,196.68	107,473,696.69		107,473,696.69

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
棒杰大楼(注1)	200,000,000.00	72,106,844.34	10,638,708.90			82,745,553.24	41.37%	41.37%				其他
染整配套项目(注2)	74,110,000.00	35,366,852.35	13,030,394.97	43,699,796.05		4,697,451.27	65.30%	65.30%				募股资金
合计	274,110,000.00	107,473,696.69	23,669,103.87	43,699,796.05	0.00	87,443,004.51	--	--				--

## (3) 其他说明

注1：棒杰大楼项目总投资20,000.00（含税）万元，其中固定资产投资预算16,000万元，铺底流动资产4,000万元。

注2：公司于2018年8月3日、2018年8月20日分别召开第四届董事会第九次会议和2018年第一次临时股东大会审议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途议案》，同意将公司“年产2,000吨锦纶DTY和1,200吨包覆纱的技改项目”募集资金余额（含募集资金存放期间产生的利息，具体金额以实际结转时该项目专户资金余额为准），变更用于全资子公司浙江姗娥针织有限公司“年染整加工7,500吨服装产品扩建项目”。预算金额7,411.00万元（含税）包括染色设备采购预算3,000.00万元。

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	1,193,754.62	1,193,754.62
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	1,193,754.62	1,193,754.62
1.期初余额	397,918.21	397,918.21
2.本期增加金额	309,858.30	309,858.30
(1) 计提	309,858.30	309,858.30
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	707,776.51	707,776.51
1.期末账面价值	485,978.11	485,978.11
2.期初账面价值	795,836.41	795,836.41

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	排污许可权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	46,145,057.09	2,000,000.00		98,500.00	6,282,011.46	3,000,000.00	57,525,568.55
2.本期增加金额					887,818.34		887,818.34
(1) 购置					887,818.34		887,818.34
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	1,229,176.22						1,229,176.22
(1) 处							

置							
(2) 转投资性 房地产	1,229,176.22						1,229,176.22
4.期末余 额	44,915,880.87	2,000,000.00		98,500.00	7,169,829.80	3,000,000.00	57,184,210.67
二、累计摊销							
1.期初余 额	8,156,527.65	204,444.96		98,500.00	5,466,528.67	775,000.00	14,701,001.28
2.本期增 加金额	492,482.94	68,095.68			186,154.93	150,000.00	896,733.55
(1) 计 提	492,482.94	68,095.68			186,154.93	150,000.00	896,733.55
3.本期减 少金额	263,352.80						263,352.80
(1) 处 置							
(2) 转投资性 房地产	263,352.80						263,352.80
4.期末余 额	8,385,657.79	272,540.64		98,500.00	5,652,683.60	925,000.00	15,334,382.03
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额							
四、账面价值							
1.期末账 面价值	36,530,223.08	1,727,459.36			1,517,146.20	2,075,000.00	41,849,828.64

2.期初账面价值	37,988,529.44	1,795,555.04			815,482.79	2,225,000.00	42,824,567.27
----------	---------------	--------------	--	--	------------	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
商位使用费	156,058.83		44,588.34		111,470.49
装修费	32,950.24		17,970.00		14,980.24
排污权有偿使用费	1,414,354.27		292,624.98		1,121,729.29
网络服务费	534,190.78		337,125.71		197,065.07
顾问费	35,377.42		35,377.42		0.00
合计	2,172,931.54		727,686.45		1,445,245.09

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	647,210.54	161,802.63	1,014,794.34	253,698.58
信用减值准备	10,728,735.23	2,680,576.25	16,131,139.33	2,829,117.15
与资产相关的补贴收入	3,525,743.15	881,435.79	4,050,647.30	607,597.10
合计	14,901,688.92	3,723,814.67	21,196,580.97	3,690,412.83

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	29,711,417.06	8,036,836.04	29,436,103.17	6,522,249.51
合计	29,711,417.06	8,036,836.04	29,436,103.17	6,522,249.51

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	149,827.77	109,997.27
可抵扣亏损	38,764,139.57	35,064,997.11
长期股权投资减值准备	12,940,000.00	8,140,000.00
合计	51,853,967.34	43,314,994.38

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	3,835,977.12	834,749.81	
2022 年	5,548,596.77	3,835,977.12	
2023 年	5,970,090.56	5,548,596.77	
2024 年	9,450,523.78	5,970,090.56	
2025 年	9,425,059.07	9,450,523.78	
2026 年	4,533,892.27	9,425,059.07	
合计	38,764,139.57	35,064,997.11	--

其他说明：

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买长期资产	5,649,115.67		5,649,115.67	8,870,694.44		8,870,694.44
合计	5,649,115.67		5,649,115.67	8,870,694.44		8,870,694.44

其他说明：

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00

计提利息	69,166.67	69,166.67
合计	60,069,166.67	60,069,166.67

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,239,509.10	51,628,697.90
合计	42,239,509.10	51,628,697.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购材料款、加工费	57,749,503.00	69,087,886.47
购设备款	22,052,334.52	21,633,909.06
费用等	2,529,434.94	3,130,659.94
合计	82,331,272.46	93,852,455.47

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	6,435,498.75	2,740,084.13
合计	6,435,498.75	2,740,084.13

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,458,995.64	2,583,249.26
合计	4,458,995.64	2,583,249.26

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**23、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,940,620.26	72,568,906.25	77,945,596.46	15,563,930.05
二、离职后福利-设定提存计划		1,762,721.36	1,456,681.35	306,040.01
合计	20,940,620.26	74,331,627.61	79,402,277.81	15,869,970.06

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,779,140.51	68,767,408.61	74,195,837.44	15,350,711.68
2、职工福利费		2,467,170.74	2,467,170.74	
3、社会保险费	156,239.75	1,084,841.50	1,052,532.28	188,548.97
其中：医疗保险费	156,239.75	1,041,645.65	1,016,848.50	181,036.90
工伤保险费		43,195.85	35,683.78	7,512.07
4、住房公积金	5,240.00	165,955.40	146,526.00	24,669.40
5、工会经费和职工教育经费		83,530.00	83,530.00	
合计	20,940,620.26	72,568,906.25	77,945,596.46	15,563,930.05

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,685,772.00	1,391,123.60	294,648.40
2、失业保险费		76,949.36	65,557.75	11,391.61
合计		1,762,721.36	1,456,681.35	306,040.01

其他说明：

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,905.36	9,898.80
企业所得税	3,312,673.34	9,818,978.18
个人所得税	176,628.46	148,730.88
城市维护建设税	63,273.49	97,045.94
房产税	2,006,072.43	2,722,753.51
教育费附加	63,273.49	97,045.94
印花税	32,228.29	57,949.11
土地使用税	290,307.86	580,615.72
合计	5,954,362.72	13,533,018.08

其他说明：

**25、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,904,748.48	2,768,016.70
合计	2,904,748.48	2,768,016.70

**(1) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,903,220.00	2,505,080.00
往来		262,501.86
费用及其他	1,528.48	434.84
合计	2,904,748.48	2,768,016.70

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	540,000.00	保证金

供应商 2	150,000.00	租房押金
供应商 3	100,000.00	租房押金
供应商 4	100,000.00	保证金
合计	890,000.00	--

其他说明

**26、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	172,436.14	89,644.16
合计	172,436.14	89,644.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额

其他说明：

**27、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	472,420.56	769,836.12
合计	472,420.56	769,836.12

其他说明

**28、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,050,647.30		524,904.15	3,525,743.15	收到与资产相关的政府补助
合计	4,050,647.30		524,904.15	3,525,743.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关

技改贴息	4,050,647.30			524,904.15			3,525,743.15	与资产相关
------	--------------	--	--	------------	--	--	--------------	-------

其他说明：

2013年因2011~2013年购买设备51台，给予公司技改补贴5,583,000.00元；2016年义乌市经济和信息化委员会因公司2013至2016年购买的国产设备64台给予技改贴息551,200.00元；2020年义乌市经济和信息化委员会因公司2016年至2019年购买72台提花机及包纱机给予技改贴息4,413,900.00元；上述合计10,548,100.00元公司于收到时计入递延收益，并分别根据设备及软件剩余使用期限分摊计入受益期的其他收益。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	459,352,513.00						459,352,513.00

其他说明：

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,334,591.73			4,334,591.73
其他资本公积	2,473,577.00			2,473,577.00
合计	6,808,168.73			6,808,168.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无无限股票回购	41,763,601.83			41,763,601.83
合计	41,763,601.83			41,763,601.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	22,913,853.66	2,711,240.92			1,514,586.53	1,196,654.39		24,110,508.05
其他权益工具投资公允价值变动	22,913,853.66	2,711,240.92			1,514,586.53	1,196,654.39		24,110,508.05
其他综合收益合计	22,913,853.66	2,711,240.92			1,514,586.53	1,196,654.39		24,110,508.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,257,203.35			44,257,203.35
合计	44,257,203.35			44,257,203.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	267,265,457.79	208,913,981.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	26,000.29	
调整后期初未分配利润	267,291,458.08	208,913,981.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,983,463.46	61,663,584.17
减：提取法定盈余公积		3,312,108.10
期末未分配利润	294,274,921.54	267,265,457.79

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,348,684.49	175,673,621.04	211,733,184.38	151,497,565.52
其他业务	7,833,042.64	3,788,209.37	4,754,738.53	2,428,534.15
合计	246,181,727.13	179,461,830.41	216,487,922.91	153,926,099.67

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	840,196.17	1,065,907.59
教育费附加	184,084.54	1,065,015.05
房产税	2,006,072.42	1,055,441.35
土地使用税	290,307.86	
车船使用税	13,080.00	13,080.00
印花税	176,014.67	188,968.76
合计	3,509,755.66	3,388,412.75

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	668,957.63	2,774,896.95
服务费	562,149.49	214,735.51
职工薪酬	6,589,019.68	3,770,078.68
其他	780,622.39	742,989.97
合计	8,600,749.19	7,502,701.11

其他说明：

**38、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,573,506.48	8,966,754.13
折旧摊销	5,850,600.02	5,154,555.53
服务费	1,639,546.10	1,244,261.51
其他	3,189,350.10	3,701,714.12
合计	23,253,002.70	19,067,285.29

其他说明：

**39、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,095,598.78	1,952,776.38
职工薪酬	5,507,900.99	4,298,386.92
折旧及摊销	463,395.96	124,322.73
差旅费	4,519.06	10,423.07
电费	403,744.16	374,530.83
其他	149,031.60	169,299.83
合计	8,624,190.55	6,929,739.76

其他说明：

**40、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,078,876.07	1,956,555.34
减：利息收入	1,273,249.07	984,855.70
汇兑损失	4,504,163.81	3,243,414.31
减：汇兑收入	3,414,016.62	3,783,724.33
其他	294,792.73	225,667.86
合计	1,190,566.92	657,057.48

其他说明：

#### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
技改贴息	524,904.15	1,220,094.42
进项税加计抵减	16,561.76	90,029.95
代扣个人所得税手续费	43,367.63	
其他政府补助	336,640.00	1,214,097.00
合计	921,473.54	2,524,221.37

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,757,156.42	1,822,288.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-110,238.90	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	889,680.60	1,400,851.50
合计	13,536,598.12	3,223,140.07

其他说明：

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	110,565.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	110,565.00	
合计	110,565.00	

其他说明：

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-85,928.27	92,986.48
应收账款坏账损失	1,355,265.87	1,365,831.83
合计	1,269,337.60	1,458,818.31

其他说明：

**45、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三、长期股权投资减值损失	-4,800,000.00	0.00
合计	-4,800,000.00	

其他说明：

**46、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-23,483.41	1,227,630.55

**47、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,338,793.91	
其他	108,725.36	52,488.71	108,725.36
违约金罚款收入		27,144.00	
合计	108,725.36	1,418,426.62	108,725.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

**48、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款滞纳金支出	393.75	1,118.66	393.75
非流动资产报废损失	8,931.69	129,539.32	8,931.69
其他	45,137.64		45,137.64

合计	54,463.08	130,657.98	54,463.08
----	-----------	------------	-----------

其他说明：

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,747,438.52	5,263,914.41
递延所得税费用	-33,401.84	-345,920.34
合计	5,714,036.68	4,917,994.07

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	32,610,384.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,152,596.21
子公司适用不同税率的影响	-154,232.10
非应税收入的影响	-5,593,421.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,309,094.46
所得税费用	5,714,036.68

其他说明

#### 50、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,771,303.82	4,148,882.14
银行承兑汇票保证金	36,926,338.83	17,341,867.26
投资性房地产租赁收入	10,047,714.43	4,379,320.20
利息收入	1,162,975.63	984,855.70
补贴及其他奖励	572,407.63	6,957,790.91
其他营业外收入		33,874.74
合计	51,480,740.34	33,846,590.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,807,675.46	7,669,616.46
银行承兑汇票保证金	14,401,734.01	13,207,296.43
费用支出	7,871,774.41	8,770,911.60
营业外支出	1,545.48	1,118.66
合计	30,082,729.36	29,648,943.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金		1,503,901.00
远期外汇保证金（受限资金）	300,297.55	
合计	300,297.55	1,503,901.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,896,348.15	29,820,211.72
加：资产减值准备	4,800,000.00	0.00
信用减值准备	-1,269,337.60	-1,458,818.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,452,275.11	14,386,314.24
使用权资产折旧	309,858.30	
无形资产摊销	896,733.55	753,828.82
长期待摊费用摊销	727,686.45	505,497.78
处置固定资产、无形资产和其他	23,483.41	-1,227,630.55

长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,931.69	129,539.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-110,565.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,947,096.89	1,831,651.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,536,598.12	-3,223,140.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,401.84	-345,920.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,544,017.09	-1,101,684.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,454,750.69	18,480,053.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,291,716.63	-37,624,144.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,314,961.22	20,925,759.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	138,301,097.09	120,924,255.87
减：现金的期初余额	136,716,911.47	134,559,049.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,584,185.62	-13,634,793.64

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	138,301,097.09	136,716,911.47
其中：库存现金	139,850.20	221,346.37
可随时用于支付的银行存款	137,461,985.60	135,988,858.23

可随时用于支付的其他货币资金	699,261.29	506,706.87
三、期末现金及现金等价物余额	138,301,097.09	136,716,911.47

其他说明：

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,702,031.56	银行承兑汇票保证金、远期外汇合约保证金
固定资产	61,849,166.64	短期借款、开立银行承兑汇票
无形资产	6,699,480.61	短期借款、开立银行承兑汇票
投资性房地产	78,955,672.69	短期借款、开立银行承兑汇票
合计	162,206,351.50	--

其他说明：

## 53、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	25,248,980.30
其中：美元	3,908,450.38	6.4601	25,248,980.30
欧元			
港币			
应收账款	--	--	51,320,373.51
其中：美元	7,944,207.29	6.4601	51,320,373.51
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			376,958.27

其中：美元	58,351.77	6.4601	376,958.27
-------	-----------	--------	------------

其他说明：

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技改贴息	524,904.15	其他收益	524,904.15
研发加计扣除投入奖励	336,640.00	其他收益	336,640.00
合 计	861,544.15		861,544.15

## 八、合并范围的变更

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江姍娥针织有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服装生产、销售等	100.00%		投资设立
义乌市棒杰物业服务服务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	物业服务	100.00%		投资设立
浙江棒杰商贸有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服装批发、资产管理服务等	100.00%		投资设立
棒杰医疗投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00%		投资设立
棒杰国际投资控股有限公司	香港	香港	技术和贸易		100.00%	投资设立
浙江棒杰医疗科技有限公司	浙江义乌	浙江义乌	医疗技术、自有房屋租赁等	100.00%		投资设立
浙江厚杰服装有限公司	浙江义乌	浙江义乌	服装制造等	100.00%		投资设立
浙江棒杰数码针织品有限公司	浙江义乌	浙江义乌	机织纯化纤维面料织造，针织内衣等生产、销售	100.00%		投资设立

浙江法维诗电子商务有限公司	浙江义乌	浙江义乌	互联网销售、服装销售等		51.00%	投资设立
义乌棒杰置业有限公司	浙江义乌	浙江义乌	房地产开发经营	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
义乌棒杰优势医疗产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海	上海	基金投资	50.00%		权益法
义乌市棒杰小额贷款股份有限公司	浙江义乌	浙江义乌	小额贷款及投资	36.74%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

全资子公司棒杰医疗投资管理有限公司是该合伙企业的有限合伙人，持股比例为50%，公司委派的投资决策委员占该合伙企业投资决策委员会成员的五分之二，不构成对合伙企业经营的实际控制，但合伙协议约定：投资决策委员会会议由全体委员出席方为有效。投资决策委员会按照一人一票表决权的投票方式对合伙企业的事项做出决议，投资决策委员会执行4/5通过制，所以公司和其他股东共同控制合伙企业。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	义乌棒杰优势医疗产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	义乌棒杰优势医疗产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	665,564.82	1,024,464.35
其中：现金和现金等价物	665,564.82	1,024,464.35

非流动资产	39,561,432.29	39,561,432.29
资产合计	40,226,997.11	40,585,896.64
流动负债	24,000.00	
负债合计	24,000.00	
归属于母公司股东权益	40,202,997.11	40,585,896.64
按持股比例计算的净资产份额	20,101,498.56	20,292,948.31
--其他	12,940,000.00	8,140,000.00
对合营企业权益投资的账面价值	7,161,498.56	12,152,948.31
财务费用	-32,100.47	-2,918.86
净利润	417,100.47	-43,497.03
综合收益总额	417,100.47	-43,497.03

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	义乌市棒杰小额贷款股份有限公司	义乌市棒杰小额贷款股份有限公司
流动资产	146,256,979.35	189,666,174.36
非流动资产	145,977,809.74	32,866,640.47
资产合计	292,234,789.09	222,532,814.83
流动负债	38,936,818.29	3,216,065.19
负债合计	38,936,818.29	3,216,065.19
归属于母公司股东权益	253,297,970.80	219,316,749.64
按持股比例计算的净资产份额	93,061,674.47	80,576,973.82
调整事项	63,905.52	
对联营企业权益投资的账面价值	93,125,579.99	80,576,973.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	93,125,579.99	80,576,973.82
营业收入	6,312,001.84	8,816,717.65
净利润	33,981,221.16	6,146,790.25
综合收益总额	33,981,221.16	6,146,790.25

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理

目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司经营管理层部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过经营管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司面临的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款和其他应收款。公司管理层已制定相应的信用政策，并持续监控信用风险敞口。

现金及现金等价物主要存放于银行等金融机构，该类金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低，公司根据整体业务发展情况采用限额政策以规避对金融机构的信用风险。

应收账款方面，公司在进行交易前，需对采用信用交易的客户进行行业背景调查及事前信用审核，对客户进行日常管理，并设置赊销限额，对其欠款余额进行持续监控，以确保公司不发生重大坏账风险。对境外客户，主要以电汇作为货款结算方式，根据每个客户的信用评估，给予客户不同的信用额度与信用账期，并且公司还引入出口信用保险产品，保证了境外客户的回款风险在可控的范围。对境内客户按照客户的信用特征对其分组，“高风险”级别的客户会放在受限制名单里，只有在事前批准下，才可以在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

其他应收款主要系保证金、出口退税、个人及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致于面临重大坏账风险。

### (二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等。

#### (1)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款60,000,000.00元人民币（2020年12月31日，60,000,000.00元人民币），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

#### (2)汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	25,248,980.30		25,248,980.30	746,759.80		746,759.80
应收账款	51,320,373.51		51,320,373.51	79,932,461.67		79,932,461.67
预付账款	127,372.31		127,372.31	71,913.40		71,913.40
应付账款	376,958.27		376,958.27	38,540.69		38,540.69
合同负债	3,305,874.52		3,305,874.52	1,933,989.87		1,933,989.87
合计	80,379,558.91		80,379,558.91	82,723,665.43		82,723,665.43

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润3,09,619.78元（2020年12月31日：4,035,331.48元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	60,069,166.67		60,069,166.67
应付票据	42,239,509.10		42,239,509.10
应付账款	80,919,286.82	1,411,985.64	82,331,272.46
预收账款	6,435,498.75	0.00	6,435,498.75
合同负债	4,129,527.08	329,468.56	4,458,995.64
其他应付款	1,259,938.48	1,644,810.00	2,904,748.48
合计	195,052,926.90	3,386,264.20	198,439,191.10

单位：元

项目	上年年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	60,069,166.67		60,069,166.67
应付票据	51,628,697.90		51,628,697.90
应付账款	92,566,493.20	1,285,962.27	93,852,455.47
预收账款	2,690,250.56	49,833.57	2,740,084.13
合同负债	2,309,854.34	273,394.92	2,583,249.26
其他应付款	1,530,016.70	1,238,000.00	2,768,016.70
合计	210,794,479.37	2,847,190.76	213,641,670.13

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	110,565.00			110,565.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,565.00			110,565.00
（3）衍生金融资产	110,565.00			110,565.00
（三）其他权益工具投资			92,995,528.36	92,995,528.36
持续以公允价值计量的资产总额	110,565.00		92,995,528.36	93,106,093.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

依据各月最后一个工作日签约银行提供的远期外币结汇汇率报价，与本集团已签订的远期交易锁定的汇率价格之间的差额做为相关市价依据。

## 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本公司第三层次公允价值计量项目系对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且没有市价的权益性投资。以净资产考虑未来现金流量，不可观察估计值为净资产。

## 5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

陶建伟	持股比例 21.17%，为公司控股股东，公司董事长、总经理
陶建锋	持股比例 8.81%，为公司持股比例 5% 以上股东
陶士青	持股比例 4.31%，为公司控股股东一致行动人，公司董事、副总经理
金韞之	持股比例 7.06%，为公司控股股东一致行动人
宁波梅山保税港区臻杰投资管理合伙企业（有限合伙）	控股股东参股企业，陶建伟持股比例为 37.78%
义乌新新企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司董事、副总经理陶士青担任其执行事务合伙人
义乌市棒杰二号信息技术合伙企业（有限合伙）	公司控股股东陶建伟持股比例为 99%，陶士青持股比例为 1% 且担任其执行事务合伙人

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
义乌市棒杰小额贷款股份有限公司	销售服装	1,115.04	2,415.93
义乌市棒杰小额贷款股份有限公司	物业服务收入	11,671.70	11,676.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
义乌市棒杰小额贷款股份有限公司	房产	56,777.64	56,777.64

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

报告期内，公司关联方陶建伟夫妇、陶士青夫妇为公司全资子公司棒杰针织向中国银行义乌市分行申请授信或贷款提供连带责任保证，保证期间为2020年10月27日至2022年10月27日。本次为子公司担保事项，关联方陶建伟夫妇、陶士青夫妇未收取公司及子公司任何费用，公司未提供反担保。

报告期内，全资子公司浙江棒杰医疗科技以其位于义乌市苏溪镇苏华街21号的不动产为全资子公司棒杰针织在中国银行义乌市分行申请授信贷款提供额度为21,761万元的最高额抵押担保，最高额担保债权的确定期间为2020年11月2日至2023年11月2日。

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
陶建伟	319,880.00	319,911.00
陶士青	208,038.00	194,311.00
高婷	176,515.00	174,648.00
张正亮	141,377.00	129,113.00
刘朝阳	283,913.00	285,144.00
林明波	39,896.44	120,000.00
JIANG LI	420,851.00	398,301.00
王纪善	151,666.00	132,737.00
王军通	104,138.00	102,355.00
刘栩	115,061.00	42,490.00
合计	1,961,335.44	1,899,010.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押	抵押物	抵押物账面价值	抵押期限		用途	借款、票据期限		金额	货币资金保证金
			起始日	到期日		起始日	到期日		

银行									
中国 银行 义乌 市分 行	房屋 及建 筑物、 土地 使用 权	147,504,319.94	20201102	20231102	短期借款	20201103	20211102	60,000,000.00	
					开立银行承 兑汇票	20201224	20211223	480,021.80	144,006.54
					开立银行承 兑汇票	20210121	20210720	8,649,406.40	4,324,703.20
					开立银行承 兑汇票	20210324	20210923	11,574,171.40	3,472,251.42
					开立银行承 兑汇票	20210421	20211021	5,768,215.40	1,730,464.62
					开立银行承 兑汇票	20210525	20211124	7,746,093.20	2,323,827.96
					开立银行承 兑汇票	20210624	20211223	8,021,600.90	2,406,480.27
合 计								102,239,509.10	14,401,734.01

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日止，公司没有需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十五、其他重要事项

### 1、资产置换

#### (1) 其他资产置换

公司正在筹划重大资产重组事项，公司拟以除库存股外的全部资产及负债作为置出资产，与交易对方持有的深圳市华付

信息技术有限公司51%的股权进行资产置换，置出资产最终由陶建伟、陶士青、金韞之共同指定的主体承接。公司于2020年9月1日第五届董事会第三次会议审议通过了《关于〈浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等议案。2020年9月15日，公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对浙江棒杰控股集团股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）[2020]第10号）。公司于2020年9月30日对重组问询函进行了回复并对《预案》等相关文件进行了相应的补充和完善，并披露了《关于深圳证券交易所对公司重组问询函的回复公告》（公告编号：2020-072）及《浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案（修订稿）》等相关公告。2020年12月15日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于〈浙江棒杰控股集团股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等议案。2020年12月30日，公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对浙江棒杰控股集团股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）[2020]第15号）。鉴于重组问询函涉及内容较多，相关事项尚需进一步补充和完善，公司已向深圳证券交易所申请延期回复重组问询函。由于本次交易的财务数据及评估报告有效期已到期，为保证各项相关数据的时效性及准确性以及更客观地体现本次交易涉及资产的财务状况，经与交易相关方协商，双方同意将标的资产审计评估基准日调整为2021年6月30日。截止至本报告日，公司及相关各方正在积极推进审计、评估等相关工作。本次重大资产重组相关各方将根据审计及评估结果对交易方案进行补充和更新，方案补充和更新的实施进度、具体内容及相关补充协议的签署等事项均存在不确定性。本次重大资产重组事项尚需再次召开董事会审议，并提交公司股东大会审议及相关部门批准。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,409,391.52	100.00%	2,036,016.03	84.50%	373,375.49	18,692,370.44	100.00%	6,381,828.90	34.14%	12,310,541.54
其中：										
合并范围内往来						7,085,365.23	37.91%			7,085,365.23
账龄组合	2,409,391.52	100.00%	2,036,016.03	84.50%	373,375.49	11,607,005.21	62.09%	6,381,828.90	54.98%	5,225,176.31
合计	2,409,391.52	100.00%	2,036,016.03	84.50%	373,375.49	18,692,370.44	100.00%	6,381,828.90	34.14%	12,310,541.54

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	390,828.37	19,541.42	5.00%
2 至 3 年	2,610.67	522.13	20.00%
5 年以上	2,015,952.48	2,015,952.48	100.00%
合计	2,409,391.52	2,036,016.03	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	390,828.37
2 至 3 年	2,610.67
3 年以上	2,015,952.48
5 年以上	2,015,952.48
合计	2,409,391.52

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	6,381,828.90		254,576.87	4,091,236.00		2,036,016.03
合计	6,381,828.90		254,576.87	4,091,236.00		2,036,016.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	504,933.00	20.96%	504,933.00
客户 2	462,611.38	19.20%	462,611.38
客户 3	268,288.00	11.14%	13,414.40
客户 4	128,400.00	5.33%	128,400.00
客户 5	123,753.05	5.14%	111,169.35
合计	1,487,985.43	61.77%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,000,000.00	2,197,676.78
合计	2,000,000.00	2,197,676.78

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	2,000,000.00	2,197,476.78
保证金及押金	5,612,000.00	5,612,000.00
备用金及其他	43,048.00	43,048.00
合计	7,655,048.00	7,852,524.78

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		800.00	5,654,048.00	5,654,848.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-800.00	800.00	

本期计提			200.00	200.00
2021 年 6 月 30 日余额			5,655,048.00	5,655,048.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,000,000.00
3 年以上	5,655,048.00
5 年以上	5,655,048.00
合计	7,655,048.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,654,848.00	200.00				5,655,048.00
合计	5,654,848.00	200.00				5,655,048.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	5,600,000.00	5 年以上	73.15%	5,600,000.00
客户 2	内部往来	2,000,000.00	1 年以内	26.13%	0.00
客户 3	备用金及其他	42,048.00	5 年以上	0.55%	42,048.00
客户 4	保证金	9,000.00	5 年以上	0.12%	9,000.00
客户 5	保证金	3,000.00	5 年以上	0.04%	3,000.00
合计	--	7,654,048.00	--	99.99%	5,654,048.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	509,852,962.68		509,852,962.68	509,852,962.68		509,852,962.68
对联营、合营企业投资	93,125,579.99		93,125,579.99	80,576,973.82		80,576,973.82
合计	602,978,542.67		602,978,542.67	590,429,936.50		590,429,936.50

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江姗娥针织有限公司	56,258,226.09					56,258,226.09	
义乌市棒杰物业服务服务有限公司	4,448,138.95					4,448,138.95	
浙江棒杰商贸有限公司	51,716,559.00					51,716,559.00	
棒杰医疗投资管理有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
浙江棒杰医疗科技有限公司	185,268,286.44					185,268,286.44	
浙江棒杰数码针织品有限公司	112,161,752.20					112,161,752.20	
合计	509,852,962.68					509,852,962.68	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
义乌市棒杰小额贷款股份有限公司	80,576,973.82			12,548,606.17							93,125,579.99	

小计	80,576,973.82			12,548,606.17						93,125,579.99
合计	80,576,973.82			12,548,606.17						93,125,579.99

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,247,130.76	1,072,361.26	177,281,222.08	126,000,337.79
其他业务	4,093,090.30	2,819,480.35	12,486,056.65	10,666,531.67
合计	5,340,221.06	3,891,841.61	189,767,278.73	136,666,869.46

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,548,606.17	1,844,037.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-227.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	748,500.00	1,400,851.50
合计	13,296,878.57	3,244,888.58

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-32,415.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	861,544.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值	326.10	

值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,755.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,367.63	
减：所得税影响额	240,270.11	
少数股东权益影响额	9.21	
合计	712,299.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.06	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无

浙江棒杰控股集团股份有限公司

法定代表人：陶建伟

2021年8月16日